

**DODATOK SPRÁVY
NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE A
VÝROČNEJ SPRÁVE
A
VÝROČNÁ SPRÁVA**

za obdobie od 01.01.2023 – 31.12.2023
spoločnosti s ručením obmedzeným

**Heneken Conductors, s.r.o.
Bratislava**

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre spoločníkov a konateľov spoločnosti s ručením obmedzeným
Heneken Conductors, s.r.o. Bratislava

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

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Heneken Conductors, s.r.o. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2023, uvedenú na stranách 21 - 65 výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 22.3.2024 vydali správu nezávislého audítora, ktorá sa nachádza na stranách 17 - 20 výročnej správy Spoločnosti. Tento dodatok sme vypracovali v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“).


Na základe vykonaných prác opísaných v časti II správy nezávislého audítora - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe Spoločnosti Heneken Conductors, s.r.o. zostavenej za rok 2023 sú v súlade s jej účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti konštatujeme, že sme nezistili významné nesprávnosti vo výročnej správe.

Piešťany, 6.12.2024

VGD SLOVAKIA s. r. o.
Karpatská 8
811 05 Bratislava
Obchodný register, zložka 74698/B
Licencia SKAU č. 269



Zodpovedný audítor
Ing. Vladimír Mochnal
Licencia UDVA č. 1215

VÝROČNÁ SPRÁVA **Heneken Conductors, s.r.o.**

ZA ROK 2023

Heneken Conductors, s.r.o.
Prievozská 4 A, blok B
821 09 Bratislava
Slovenská r. republika

Telefón: +421 2 2062 0070
Fax: +421 2 2062 0079
conductors@heneken.com
www.heneken.com

Zapísaná v OR: Mestský súd Bratislava III
odd. Sro, vložka č. 157846/B
IČO: 36 042 811
IC DPH: SK7120091515

I. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI Heneken Conductors, s.r.o.

1. Obchodné meno a sídlo

Heneken Conductors, s.r.o.
(do 12.01.2022 Heneken Conductors, a.s.)
Prievozská 4/A
Bratislava - mestská časť Ružinov 821 09

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel Sro, vložka 157846/B.

Spoločnosť s ručením obmedzeným bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 20.6.2000, podľa §28, 105 a nasl. zák. č. 513/91 Zb. Spoločnosť vznikla 20.7.2000 zápisom do Obchodného registra Slovenskej republiky. 7.12.2010 došlo k zmene právnej formy zo spoločnosti s ručením obmedzeným na akciovú spoločnosť. Dňa 12.01.2022 došlo k návratu právnej formy z akciovej spoločnosti na spoločnosť s ručením obmedzením.

2. Základné imanie Spoločnosti

Základné imanie: **1 915 700,- EUR**, splatené v plnom rozsahu

3. Štruktúra spoločníkov k 31.12.2023

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %
	absolútne	v %	
a	b	c	d
Heneken, s.r.o.	1 800 758	94%	94%
Ing. Peter Gönczöl	114 942	6%	6%
Spolu	1 915 700		

4. Predmet činnosti Spoločnosti:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- nákup a predaj produktov z hliníka, z jeho zliatin, ostatných neželezných kovov a ocele,
- kovoobrábanie – výroba produktov z hliníka, z jeho zliatin, ostatných neželezných kovov a ocele – tvárnením a opracovávanie produktov z hliníka, jeho zliatin, ostatných neželezných kovov a ocele – tvárnením, zváraním a povrchovou úpravou,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- výroba elektromotorov, rozvádzačov, káblov a batérií,
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied.

5. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky k 31.12.2023

Konatelia	Mgr. Michal Hudoba Ing. Adrián Stolár
Spoločníci	Heneken, s.r.o. Ing. Peter Gönczöl
Prokúra	Ing. Peter Gönczöl

6. Organizačné zložky v zahraničí

Spoločnosť nemá v zahraničí žiadnu organizačnú zložku.

7. Náklady na výskum a vývoj

Spoločnosť za rok 2023 nevykázala žiadne náklady na výskum a vývoj.

II. SPRÁVA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI

Spoločnosť Samco s.r.o. k 17. júlu 2023 odpredala 5%-ý podiel v prospech Heneken, s.r.o. Dňa 2. februára 2023 sa pán Ing. Peter Gönczöl stal spoločníkom Heneken Conductors, s.r.o. na úkor materskej spoločnosti Heneken, s.r.o. s podielom 6% na celkovom základnom imaní Spoločnosti.

Rok 2023 bol pre Spoločnosť tretím rokom na trhu s novou materskou spoločnosťou Heneken, s.r.o. Manažment pokračoval v budovaní obchodného tímu a zákazníckeho portfólia v Európe. Spoločnosť posilnila svoje pôsobenie na nemeckom trhu, a to konkrétne podpísaním dlhodobej rámcovej zmluvy strategického významu s distribučným operátorom E.ON. Zo strategického hľadiska a posilnenia pozície na iných trhoch bola Spoločnosť tiež aktívna a sfinalizovala sa rámcová dohoda s francúzskym prenosovým operátorom RTE.

Z obchodného hľadiska sa Spoločnosti podarilo získať niekoľko zákaziek strategického významu:

- Získanie objednávok na dodávky vodičov pre vedenia vysokého napätia v Českej republike: V403, V413 a V453.
- Úspešne ukončený kvalifikačný proces s francúzskym prenosovým operátorom RTE. Splnený stanovený cieľ, uspieť v súťaži a podpísať rámcovú zmluvu na 2 roky s opciou na ďalšie 2 roky.
- Úspech vo verejnej súťaži na dodávky vodičov vysokého napätia pre VSD, a.s., na Slovensku. Rámcová zmluva bola podpísaná na 3 roky.

- Úspech vo verejnej súťaži na dodávky vodičov vysokého napätia pre SSD, a.s., na Slovensku. Rámcová zmluva bola podpísaná na 2 roky.
- Úspech vo verejnej súťaži na dodávky vodičov vysokého napätia pre E.ON SE, v Nemecku. Rámcová zmluva bola podpísaná na 2 roky s opciou na 1 rok.
- Podpis rámcovej zmluvy s EG.D, a.s. v Českej republike na dodávky vodičov vysokého napätia na obdobie 4 rokov.
- Úspech vo verejnej súťaži na dodávky vodičov vysokého napätia pre ČEZ, a.s. v Českej republike. Rámcová zmluva bola podpísaná na 6 rokov a následne vysúťažená kúpna zmluva na 2 roky.
- Úspešné dodanie prvej tzv. „kvalifikačnej zákazky“ pre nemecký 50 Hertz.
- Kooperácia a subdodávky komprimovaných hliníkových lán pre výrobcu káblov NKT, s.r.o. v Českej republike.

Spoločnosť úspešne pokračovala v plnení objednávok a dlhodobých rámcových zmlúv pre ČEZ, EG.D (E.ON) a ZSD.

Nová zlaňovačka tzv. „rýchlobežka“ a prevíjacia stanica na drôty boli úspešne nainštalované a spustené.

Vyrobené množstvo tovaru za lanovňu v roku 2023 dosiahlo **5 686 ton**, čo je v porovnaní s rokom 2022 nárast o **22%**, teda **1 036 ton**. Expedovaných však bolo **5 458 ton**, pričom rozdiel 228 ton bol zaradený do skladových zásob a expedovaný bude v nasledujúcom roku.

Tržby za vlastné výroby v roku 2023 dosiahli úroveň **21 763 078 EUR**, čo je oproti roku 2022 (17 781 737 EUR) nárast o **22%** teda **3 981 341 EUR**.

Hospodársky výsledok Spoločnosti k 31.12.2023 dosiahol úroveň **1 892 429 EUR** po zdanení. Manažment Spoločnosti pokračuje v pozitívnom trende zvyšovania výroby a optimalizácie nákladov, čo sa pozitívne prejavilo na ziskovosti obchodov.

Spoločnosť pokračuje v spoluprácu s UniCredit bankou, v ktorej prostredníctvom voľných kontokorentných úverov určených na prevádzkové financovanie môže čerpať **2,2 mil. EUR**. K 31.12.2023 Spoločnosť eviduje záväzok z kontokorentných úverov 2,098 mil. EUR. Okrem kontokorentných úverov Spoločnosť získala aj krátkodobý projektový úver v UniCredit banke s maximálnou výškou 3 mil. EUR, z ktorých ku koncu účtovného obdobia bolo čerpaných 1,609 mil. EUR.

Po ukončení monitorovacieho obdobia predošlého NFP projektu na nákup technológie (zlaňovačka, drôtoťah, trhačka) prešla technológia do vlastníctva Spoločnosti. Technológia bola následne refinancovaná prostredníctvom úveru od Slovenskej sporiteľne vo výške 1,398 mil. EUR (zostatok evidovaný k 31.12.2023 je v hodnote 893 tis EUR).

Spoločnosť je taktiež v procese obstarávania dvoch strojov: trojkošovej zlaňovačky a technológie na spracovanie drôtov, ktoré sa financujú prostredníctvom preklenovacích úverov od Slovenskej sporiteľne. Po zaradení strojov do užívania Spoločnosť bude evidovať leasingový záväzok. Výška obidvoch úverov na stroje je v hodnote 1,468 mil. EUR, z ktorých k 31.12.2023 bolo čerpaných 493 tis. EUR.

Predajné ceny boli ovplyvnené stále výraznou mierou inflácie a vyššími cenami energií. Narástli mzdové, logistické, energetické aj ostatné náklady. Konkurenčným prostredím, opäť rezonovala aj téma dumpingových cien ázijských konkurentov, a to najmä na škandinávskom trhu. Do popredia sa pomaly dostáva téma emisií CO₂ a CBAM.

Trh a komodity boli ovplyvnené neistotou a vysokou volatilitou. V 1. polroku rastúcou cenou hliníka na londýnskej burze LME, kedy sa rok otváral na úrovni 2350 USD/t, kým ku koncu roka cena vzrástla až na 2650 USD/t. Cena hliníka bola stále veľmi volatilná, no postupne klesala na koncoročnú úroveň 2350 USD/t. Okrem toho v priebehu roka 2023 narástli aj fixné nákupné prémie hliníka, a to najmä z dôvodu rastúcich cien energií, nákladov na logistiku a dopytu po hliníkovom drôte. Pohyblivá zložka prémie „Fastmarkets“ bola koncom roka 2022 250 USD/t, a v priebehu roka 2023 vzrástla a pohybovala sa od 300 do 350 USD/t. Podobný trend a cenovú krivku zaznamenali aj ceny vstupných oceľových drôtov resp. pramencov.

Z pohľadu zamestnanosti sa priemerný počet osôb v roku 2023 pohyboval na úrovni 53,9 zamestnancov, čo je o 18,9 zamestnancov v priemere viac ako v roku 2022 (35). Vzhľadom na zvyšovanie výrobných množstiev manažment očakáva nárast počtu zamestnancov na viac ako 75 v priebehu roka 2024.

Priemerná čistá mzda dosiahla v roku 2023 úroveň **1.347,20 EUR**. Nárast oproti predošlému obdobiu 2022 (1.181,91 EUR) o **14%** bol spôsobený zvýšenou mierou inflácie, zvýšením výroby a nárastom miezd vo výrobe. Boli vyplatené 13. a 14. platy v plnej výške. Stav pracovníkov sa zvýšil na 58 zamestnancov k 31.12.2023 (43 k 31.12.2022).

S ohľadom na vývoj a prognózy projektov je na rok 2024 stanovený plán výroby na úrovni **8.672 ton**, s dôrazom na stabilizovanie zákazkovej naplnenosti a dosiahnutie tržieb cca **31 mil. EUR**, ktoré by mali zaistiť rozpracované rokovania a verejné obstarávania na úrovni montážnych konzorcií, prenosových a distribučných operátorov na Slovensku, v Českej republike a EÚ.

Hlavnými cieľmi pre nasledujúce obdobie 2024 sú splnenie plánovaných a rozpracovaných zákaziek, získanie nových projektov, prienik na nové trhy a úspešné dokončenie rozbehnutých investícií do nových technológií. Dôležitým dlhodobým cieľom je udržanie aktuálnych trhových pozícií, konštantný rast, udržiavanie a zlepšovanie kvality, minimalizovanie zmätkov pod **1,5%** výroby.

Nemenej dôležitým cieľom je postupné zvyšovanie miezd pracovníkov THP, výroby a nábory nových zamestnancov vzhľadom na ciele a víziu rastu Spoločnosti a objemu výroby.

V oblasti technického rozvoja pre rok 2024 je cieľom inštalácia a obstaranie technológií: trojkošová zlaňovačka a technológia na spracovanie drôtov. V pláne je aj inštalácia fotovoltaických panelov na strechy budov.

V investičnej oblasti na rok 2024 manažment Spoločnosti naplánoval:

- nákup nových VZV,
- inštalácia a spustenie nového drôtoťahu,
- inštalácia a spustenie novej zlaňovačky,
- postupnú revitalizáciu stien a čistenie podláh vo výrobných halách,
- postupné spustenie a optimalizáciu baliaceho a prevíjacieho strediska,
- začatie testovania zariadenia na otryskávanie vodičov,
- dokončenie a spustenie veľkej trhačky v laboratóriu,
- pokračovanie v projekte umiestnenia fotovoltických panelov na budovy, uskutočnenie verejného obstarávania a vyber dodávateľa.

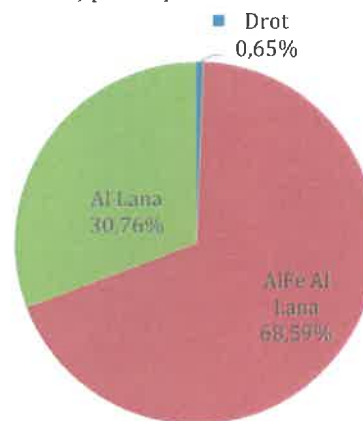
III. HLAVNÉ PRODUKTOVÉ SKUPINY

Spoločnosť je zameraná na spracovanie a zhodnotenie základného Al materiálu do polotovarov ako aj konečných výrobkov pre použitie najmä v energetike, elektrotechnike, ale aj v strojárstve, stavebníctve a doprave na trhoch SR, ČR, Maďarska, Nemecka, Dánska a Fínska.

Výrobný program Spoločnosti je rozdelený na 3 základné výrobkové segmenty:

- Al drôty ťahané**
 výrobok je určený na ďalšie spracovanie pre rôzne elektrotechnické a metalizačné účely. Používa sa na výrobu hliníkových lán pre vonkajšie vedenia a na výrobu izolovaných káblov.
- Al Fe laná**
 používajú sa na vonkajšie vedenia elektrickej energie. Vyrábajú sa z oceľových a hliníkových drôtov.
- Al laná**
 (prosté, sektorové, komprimované) používajú sa na výrobu izolovaných káblov na vedenie elektrickej energie pod zemou.

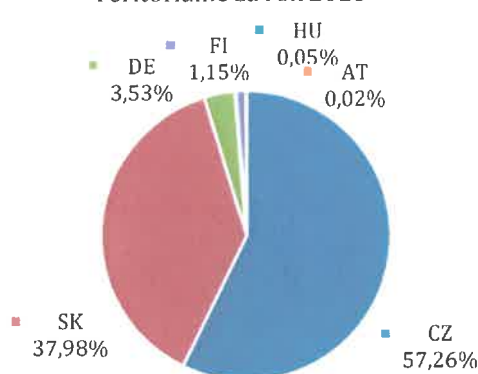
Predaj podľa produktov 2023



Ako vidieť z uvedeného grafu „Po produktoch 2023“, najvyšší podiel na predaji si udržiavajú Al Fe laná – 68,59 %.

Predaj výrobkov medziročne narástol až o 22% čo bolo predovšetkým spôsobené úsilím nového vedenia o radikálne zmeny business plánu. Tieto zmeny zahŕňali intenzívne hľadanie nových/potenciálnych zákazníkov hlavne na zahraničnom trhu. Zintenzívnila sa účasť na zahraničných trhoch a verejných obstarávaníach/tendroch.

Teritoriálne za rok 2023

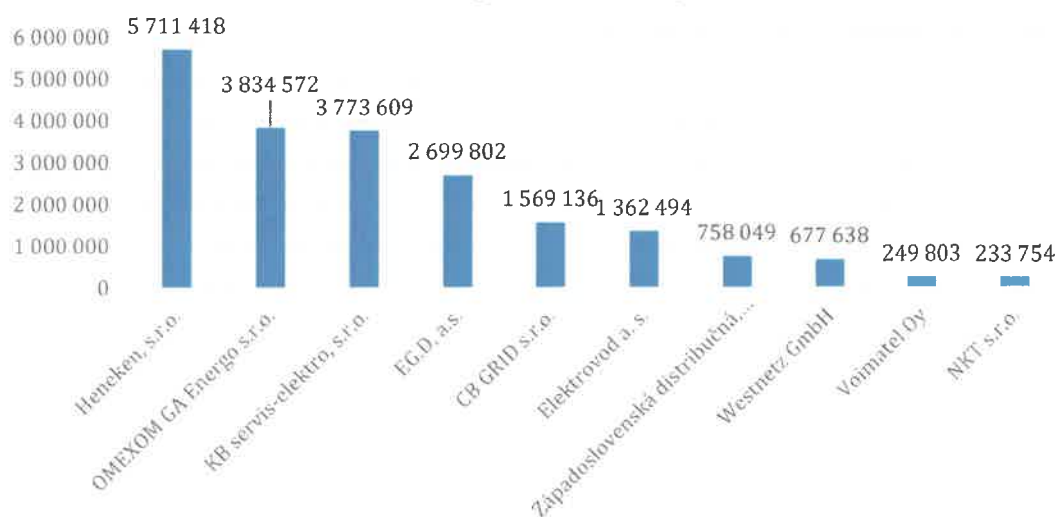


Pozícia Spoločnosti sa posilnila na domácom trhu s distribučnými spoločnosťami, no najmä na trhu v Českej republike a Nemecku, kde Spoločnosť zaznamenala výraznejší nárast oproti predošlým obdobiam.

Tržby v mil. €	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Tržby z predaja vlastných výrobkov	6,73	8,31	8,39	8,33	4,62	17,78	21,76
Tržby z predaja služieb	0,02	0,01	0,04	0,018	0,02	0,02	0,11
Tržby z predaja DHM a DNM	0,18	0,39	0,39	0,25	0,36	0,24	0,61
Tržby spolu	6,92	8,71	8,82	8,60	5,00	18,04	22,49
%EBITDA na tržbách	3,08	6,50	3,30	6,69	5,48	7,20	12,47

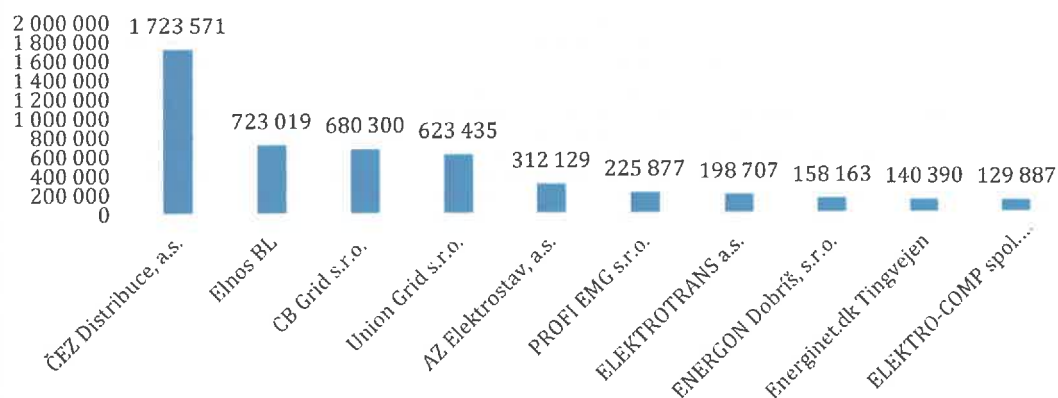
Ďalší graf zobrazuje top 10 zákazníkov Spoločnosti Heneken Conductors, s.r.o. v roku 2023. Najväčší predaj predstavoval predaj cez našu materskú spoločnosť Heneken, s.r.o. v podiele cca 5,711 mil. EUR. Ďalej nasledoval predaj do spoločnosti OMEXOM GA Energo (cca 3,8 mil. EUR) a KB servis-elektro. (cca 3,7 mil. EUR).

TOP 10 zákazníkov



Analýza predaja cez Heneken, s.r.o. bližšie ukazuje, že najväčším odberateľmi boli firmy ČEZ Distribuce, a.s. (1,7 mil. EUR), Elnos BL (723 tis. EUR), CB Grid (680 tis. EUR).

Analýza predaja cez Heneken, s.r.o. - TOP 10 zákazníkov



V oblasti dodávok lán pre distribučné spoločnosti sa v roku 2024 Spoločnosť plánuje venovať výrobe a dodávkam z platných rámcových resp. kúpnych zmlúv. V roku 2024 Spoločnosť očakáva vyhlásenie verejných súťaží na dodávky tvarovaných vodičov (pozostávajú z trapézových hliníkových drôtov) od distribučných sústav zo SR a ČR.

IV. ÚDAJE O VÝVOJI ČINNOSTI A FINANČNEJ SITUÁCII

Hlavné ukazovatele

	MJ	2022	2023
Tržby (účty 60*)	tis. EUR	17 803	21 875
Pridaná hodnota	tis. EUR	1 948	4 288
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	tis. EUR	1 123	2 675
Osobné náklady	tis. EUR	933	1 710
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	tis. EUR	847	1 892
Zásoby	tis. EUR	3 086	5 030
Pohľadávky dlhodobé a krátkodobé	tis. EUR	1 931	3 850
Závazky dlhodobé a krátkodobé, úvery, rezervy	tis. EUR	6 023	8 561
Mzdové prostriedky bez OON	tis. EUR	647	1 193
Priemerné mzdy	EUR	1 182	1 347
Priemerný stav zamestnancov	osoby	35	54
Produktivita z pridanej hodnoty na mzdy bez OON		3,01	3,60
Produktivita z pridanej hodnoty na zamestnanca a mesiac		4,64	6,62

**RIADNA INDIVIDUÁLNA ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA SPOLOČNOSTI HENEKEN
CONDUCTORS, S.R.O. ZA ROK 2023****SÚVAHA**

Hodnota majetku a zdrojov jeho krytia k 31.12.2023 sa oproti stavu k 31.12.2022 zmenila nasledovne:

v tis. EUR	rok 2022	rok 2023	Rozdiel
majetok brutto	11 992	16 480	4 489
majetok netto	9 173	13 553	4 380

V štruktúre majetku a zdrojov jeho krytia došlo k nasledovným zmenám:

Aktíva

- A/ Neobežný majetok (netto) narástol o 516 tis. EUR**
Podstatné zmeny v neobežnom majetku boli nasledovné:
- Stavby – pokles o **54 tis. EUR**,
 - Samostatné hnutelné veci - nárast o **352 tis. EUR**,
 - Poskytnuté preddavky a obstarávaný dlhodobý hmotný majetok – nárast o **218 tis. EUR**.
- B/ Obežný majetok Spoločnosti sa zvýšil o 3,862 mil. EUR**
Podstatné zmeny v obežnom majetku boli nasledovné:
- Krátkodobé pohľadávky sa zvýšili o **1,918 mil. EUR**,
z toho pohľadávky z obchodného styku sa zvýšili o **1,095 mil. EUR**,
 - zvýšila sa hodnota zásob o **1,944 mil. EUR**.

Pasíva

- A/ Vlastné imanie – zmeny oproti predchádzajúcemu obdobiu – nárast o 1,892 mil. EUR**
- Základné imanie bez zmeny, všetky zmeny sa týkajú výsledku hospodárenia.
- B/ Závazky – došlo k zvýšeniu záväzkov o 2,538 mil. EUR, podstatné zmeny nastali v týchto položkách:**
- Krátkodobé záväzky sa zvýšili o **881 tis. EUR**,
 - Dlhodobé bankové úvery poklesli o **233 tis. EUR**,
 - Dlhodobé záväzky sa zvýšili o **100 tis. EUR**,
 - Krátkodobé rezervy sa zvýšili o **62 tis. EUR**,
 - Bežné bankové úvery narástli o **1,727 mil. EUR**.
- C/ Časové rozlíšenie – pokles o 50 tis. EUR.**

SÚVAHA :

Súvaha k 31. decembru 2023			
		12.2023	12.2022
	AKTÍVA	13 553 359	9 173 097
A.	Neobežný majetok	4 664 102	4 147 828
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	-	-
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok	4 663 896	4 147 828
A.III.	Dlhodobý finančný majetok	206	-
B.	Obežný majetok	8 884 290	5 022 201
B.I.	Zásoby	5 030 009	3 085 740
B.II.	Dlhodobé pohľadávky	-	-
B.III.	Krátkodobé pohľadávky	3 850 018	1 931 153
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok	-	-
B.V.	Finančné účty	4 263	5 308
C.	Časové rozlíšenie	4 967	3 068
	PASÍVA	13 553 359	9 173 097
A.	Vlastné imanie (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100)	3 688 402	1 795 972
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	1 915 700	1 915 700
A.II.	Emisné ážio (412)	46 770	46 770
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	-	-
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	300 765	300 765
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	-	-
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	-	-
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	(467 262)	(1 314 464)
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+/-/ r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	1 892 429	847 201
B.	Závazky (r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140)	8 561 439	6 023 148
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	372 853	272 216
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	5 642	5 642
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	660 338	893 390
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	3 022 942	2 141 413
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	66 604	4 545
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	4 433 060	2 705 942
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)	-	-
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	1 303 518	1 353 977

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT :

 Spoločnosť v roku 2023 dosiahla zisk vo výške **1,892 mil. EUR** po zdanení.

v tis. EUR		k 31.12.2023	k 31.12.2022
1	Tržby za predaj tovaru (604)	-	-
2	Náklady vynal. na predaný tovar (504)	-	-
3	Obchodná marža	-	-
4	Výroba spolu	23 198	17 806
5	Tržby za predaj vlast. vyr. a služieb	21 875	17 803
6	Zmena stavu zásob vlastnej výroby	1 323	3
7	Aktivácia	-	-
8	Výrobná spotreba spolu	18 910	15 858
9	Spotreba materiálu a energie	18 025	15 288
10	Služby	885	569
11	Pridaná hodnota	4 288	1 948
12	Osobné náklady	1 710	933
17	Dane a poplatky	16	14
18	Odpisy NaHIM	232	204
19	Tržby z predaja IM a materiálu	613	240
20	Zostatková cena predaného IM a materiálu	526	225
21	Tvorba a zúčt. opravných položiek	-	-
22	Ostatné prevádzkové výnosy	1 829	495
23	Ostatné prevádzkové náklady	1 571	183
26	HV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI	2 675	1 123
	Finančné náklady	282	80
	Finančné výnosy	12	0
46	HV Z FINANČNÝCH OPERÁCIÍ	-270	-80
47	HV ZA BEŽNÚ ČINNOSŤ pred zd.	2 405	1 043
48	Daň z príjmov z bežnej činnosti	-513	-196
54	MIMORIADNY HV	-	-
61	HV ZA ÚČTOVNÉ OBDOBIE	1 892	847

Riadna individuálna účtovná závierka v plnom rozsahu za rok 2023, ktorá bola overená nezávislým audítorm VGD SLOVAKIA s.r.o., Licencia č. 269, je v prílohe, ktorá tvorí neoddeliteľnú súčasť tejto výročnej správy.

V. NÁVRH NA VYSPORIADANIE HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU ZA ROK 2023

Valné zhromaždenie Spoločnosti Heneken Conductors, s.r.o. dňa 23. mája 2024 schválilo riadnu individuálnu účtovnú závierku za rok 2023 a návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2023 vyplatením dividend v hodnote 900 tis. EUR a preúčtovaním zvyšného výsledku vo výške 992 tis. EUR na účet nerozdeleného zisku.

Spoločnosť Heneken Conductors, s.r.o. vykázala za účtovné obdobie roka 2023 hospodársky výsledok **zisk** vo výške **1 892 429,35 EUR**.

VI. UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA

Dňa 01. júla 2024 došlo k vyplateniu horeuvedených dividend zo zisku za rok 2023 v plnom rozsahu.

Okrem uvedeného po 31. decembri 2023 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností finančných výkazov Spoločnosti.

Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia ÚZ).

VII. PREDPOKLADANÝ BUDÚCI VÝVOJ SPOLOČNOSTI V ROKU 2024

Hlavné ukazovatele predpokladaného vývoja na rok 2024

	MJ	2023	plán 2024
Tržby (60*)	tis. EUR	21 875	31 500
Pridaná hodnota	tis. EUR	4 288	5 798
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	tis. EUR	2 675	3 864
Osobné náklady	tis. EUR	1 710	1 986
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	tis. EUR	1 892	2 731
Zásoby	tis. EUR	5 030	7 243
Pohľadávky dlhodobé a krátkodobé	tis. EUR	3 850	5 544
Závazky dlhodobé a krátkodobé, úvery, rezervy	tis. EUR	8 561	12 328
Mzdové prostriedky bez OON	tis. EUR	1 193	1 837
Priemerné mzdy	EUR	1 347	1 940
Priemerný stav zamestnancov	osoby	54	75
Produktivita z pridanej hodnoty na mzdy bez OON		3,60	3,16
Produktivita z pridanej hodnoty na zamestnanca a mesiac		6,62	6,44

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

SOCIÁLNA POLITIKA

Cieľom sociálneho programu Heneken Conductors, s.r.o. je ocenenie práce a lojality zamestnancov prostredníctvom aktivít pripravovaných pre nich a ich rodinných príslušníkov. Svojím sociálnym programom chce Spoločnosť prispieť k starostlivosti o zdravie, športovému, kultúrnemu a spoločenskému životu svojich zamestnancov.

V roku 2023 bol vytvorený sociálny fond vo výške **9.296,80 EUR**. Z toho boli v priebehu roka čerpané prostriedky v hodnote 10.818,71 EUR na stravné a ostatné peňažné a nepeňažné dary.

VPLYV SPOLOČNOSTI NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

Spoločnosť Heneken Conductors, s.r.o. zaviedla a udržiava systém ochrany životného prostredia – má platný certifikát a systém kvality ISO 14001:2017. Má vypracované inštrukcie a postupy, kde sú uvedené základné pravidlá a zodpovednosti pri riadení environmentálnych aspektov a vplyvov. Spoločnosť prijala za povinnosť vytvoriť opatrenia na predchádzanie znečisťovania alebo poškodzovania životného prostredia a minimalizovať nepriaznivé dôsledky svojej činnosti na životné prostredie.

Spoločnosť Heneken Conductors, s.r.o.:

- neprevádzkuje stacionárne zdroje znečisťovania ovzdušia,
- s nebezpečnými a ostatnými odpadmi nakladá v zmysle rozhodnutia štátnej správy (platné povolenia),
- má zavedený systém zberu a triedenia odpadov rozmiestnením zberných nádob,
- vedie a udržiava dokumentáciu k odpadovému hospodárstvu a evidenciu vzniknutého odpadu a zabezpečuje jeho zhodnocovanie alebo zneškodnenie.

Každý zamestnanec Spoločnosti je povinný vykonávať všetky činnosti tak, aby spotreba energií a surovín bola čo najnižšia pri zachovaní všetkých predpisov.

VPLYV SPOLOČNOSTI NA ZAMESTNANOSŤ

Priemerný počet zamestnancov v roku 2023 bol 53,9. V porovnaní s rokom 2022 došlo k 35% nárastu. V roku 2024 je cieľom Spoločnosti zvýšiť počet zamestnancov na 75 vzhľadom na víziu rastu Spoločnosti a zvyšovania objemu výroby. Nemenej dôležitým cieľom je zvýšenie miezd pracovníkov THP aj výroby, čo by mohlo viesť aj k zatraktívneniu ponúkaných voľných pracovných miest.

RIZIKÁ A NIESTOTY SPOLOČNOSTI

K hlavným neistotám Spoločnosti Heneken Conductors, s.r.o. patrí nárast cien energií, základného vstupného materiálu, ako aj zvyšovanie minimálnej mzdy. Uvedené núti Spoločnosť hľadať vnútorné rezervy a zvyšovať efektivitu práce, aby sa predišlo zvyšovaniu cien výrobkov a udržala sa konkurencieschopnosť Spoločnosti.

Prebiehajúca energetická kríza prináša do fungovania Spoločnosti neistotu a obavy z rastúcich cien elektrickej energie. V aktuálnych trhových podmienkach nie je pre Spoločnosť výhodné nakupovať elektrickú energiu na celý rok (z dôvodu extrémne drahých forwardov), preto sa Spoločnosť drží spotového trhu s energiou a denne sleduje trhovú situáciu.

Za významné riziko, ktoré sa snažíme ovplyvniť pravidelnou údržbou a opravami, považujeme poruchovosť strojov a na to nadväzujúce riziko neplnenia dodacích termínov.

PRÍLOHA

k výročnej správe spoločnosti
Heneken Conductors, s.r.o. za rok 2023

1. Správa audítora k riadnej individuálnej účtovnej závierke za rok 2023
2. Účtovná závierka za rok 2023



Podpis štatutárneho orgánu

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

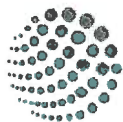
za obdobie od 01.01.2023 – 31.12.2023

z auditu účtovnej závierky

spoločnosti s ručením obmedzeným

Heneken Conductors, s.r.o.

Bratislava



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre spoločníkov a konateľov spoločnosti s ručením obmedzeným

Heneken Conductors, s.r.o. , Bratislava

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Heneken Conductors, s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2023, 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 2023 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

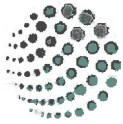
Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite 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.

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 audítorskej spoločnosti 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 nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.

Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.

Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.

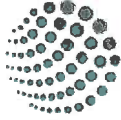
Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými 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.

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 zváženie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

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

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


- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2023 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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

Piešťany, 22. Marca 2024

VGD SLOVAKIA s. r. o.
Karpatská 8
811 05 Bratislava
Obchodný register, zložka 74698/B
Licencia SKAU č. 269




Zodpovedný audítor
Ing. Vladimír Mochnaľ
Licencia UDVA č. 1215

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu zľava. Nevypĺňané riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písačím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

A Ā B Ć D É F G H I J K L M N O P Q R S T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> nadria <input type="checkbox"/> malá	Účtovná jednotka <input type="checkbox"/> malá <input checked="" type="checkbox"/> veľká	Mesiac od 0 1	Rok 2 0 2 3
IČO 3 6 0 4 2 8 1 1	<input type="checkbox"/> mimohodna	<input checked="" type="checkbox"/> veľká	Za obdobia do 1 2	2 0 2 3
SK NACE 2 5 9 3 0	<input type="checkbox"/> priebežná	(vyznač sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1	2 0 2 2
			do 1 2	2 0 2 2

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (ÚČ POD 1-01)
(v celých eurách) Výkaz ziskov a strát (ÚČ POD 2-01)
(v celých eurách) Poznámky (ÚČ POD 3-01)
(v celých eurách)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

H e n e k e n C o n d u c t o r s , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
P r i e v o z s k áČíslo
4 / AFSC
8 2 1 0 9Obec
B r a t i s l a v a - m e s t s k á

č a s ť R u ž i n o v

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

M e s t s k ý s ú d B r a t i s l a v a I I I , o d d S r o ,
v l o ž k a č . 1 5 7 8 4 6 / B BTelefónne číslo
4 2 1 9 / 0 5 6 8 4 9 9 8

Faxové číslo

E-mailová adresa
e v a . h u d e c o v a @ h e n e k e n . c o m

Zostavená dňa: 1 9 0 3 2 0 2 4	Schválená dňa: . 2 0	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

BIC 2020064695

ICB 36042811



Označení	Oprávnění	Ověřeno	Bežné účtovné období		Bezprostředně předcházející účtovné období		
			1	Brutto - část 1		Netto 2	Netto 3
				Korekce - část 2			
A.1	Spolu majetek (r. 02 + r. 23 + r. 74)	01		1 6 4 8 0 2 4 1	1 3 5 5 3 3 5 9		
				2 9 2 6 8 8 2		9 1 7 3 0 9 7	
A.2	Nehmotný majetek (r. 03 + r. 11 + r. 21)	02		7 5 9 0 9 8 4	4 6 6 4 1 0 2		
				2 9 2 6 8 8 2		4 1 4 7 8 2 8	
A.3	Dlhodobý nehmotný majetek sůčet (r. 04 až r. 10)	03		1 3 1 9 3			
				1 3 1 9 3			
A.1.1	Aktivované náklady na vývoj (012) (072, 091A)	04					
2	Software (013) (073, 091A)	05		1 3 1 9 3			
				1 3 1 9 3			
3	Operační práva (014) (074, 091A)	06					
4	Goodwill (015) - (075, 091A)	07					
5	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek (019, 01A) - (079, 01A, 01B, 01C)	08					
6	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek (041) - 093	09					
7	Dodatečně poskytnuté dlouhodobý nehmotný majetek (051) - (055)	10					
A.1.1	Dlhodobý hmotný majetek sůčet (r. 12 až r. 20)	11		7 5 7 7 5 8 5	4 6 6 3 8 9 6		
				2 9 1 3 6 8 9		4 1 4 7 8 2 8	
A.1.1	Pozemky (031) - 092A	12		7 9 2 0 1	7 9 2 0 1		
						7 9 2 0 1	
2	Stavby (021) (081, 092A)	13		1 2 7 3 4 8 4	5 4 5 3 9 4		
				7 2 8 0 9 0		5 9 9 5 6 2	
3	Samostatně nabytá hmotná věc a soubor hmotných věcí (022) - (024)	14		5 5 0 2 5 5 5	3 3 1 6 9 5 6		
				2 1 8 5 5 9 9		2 9 6 4 5 4 4	

010 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

000 3 6 0 4 2 8 1 1



Kódové číslo	Název účtu	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredná predchádzajúca účtovná obdobie
			Brutto - časť 1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2	Netto 3	
4	Príspevky na účely štátnych poisťovní (025) - 065 - 030A	15			
5	Zakladné akcie a ďalšie akcie (026) - 066 - 022A	16			
6	Príspevy dlhodobý hmotný majetok (029) - 030 - 030 - 030	17			
7	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	18	1 6 9 4 4 5	1 6 9 4 4 5	5 5 2 1
8	Príspevky na dlhodobý hmotný majetok (043) - 095	19	5 5 2 9 0 0	5 5 2 9 0 0	4 9 9 0 0 0
9	Príspevy na podielu s nadobudnutím majetku (4 - 087) - 096	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	2 0 6	2 0 6	
A.IV.	Finančné účty	22			
2	Finančné účty - účty v zahraničí	23			
3	Finančné účty - účty v SR	24			
4	Finančné účty - účty v zahraničí - účty v zahraničí (065A) - 097	25			
5	Finančné účty - účty v SR - účty v SR (066A) - 098	26			
6	Finančné účty - účty v zahraničí - účty v zahraničí (067A) - 099	27			
7	Finančné účty - účty v SR - účty v SR (068A) - 100	28			

DKČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5
ICČ 3 6 0 4 2 8 1 1


Označ. čísla	O - I NÁMWA AKTÍV	Právo ÚČ	Balné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto - časť 1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2	Netto 3	
a	b	c			
6	Právo vlastníctva dlhodobý finančný majetok so cennostovou základou stanovenou na 31.12. predchádzajúceho ročného účtovného obdobia (22X)	20			
9	Účty a bankovní s účtami viazanými dlhodobou záväzkom roka (22XA)	30			
10	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (045) - (055A)	31	2 0 6		2 0 6
11	Poskytnuté predbežky na dlhodobý finančný majetok (065) - (065A)	32			
B	Obežný majetok (r. 34 + r. 41 + r. 63 + r. 65 + r. 71)	33	8 8 8 4 2 9 0	8 8 8 4 2 9 0	5 0 2 2 2 0 1
B.I	Zálohy súčet (r. 38 až r. 40)	34	5 0 3 0 0 0 9	5 0 3 0 0 0 9	3 0 8 5 7 4 0
B.I.1	Materiál (112, 116, 11X) - (101, 109)	35	2 8 9 8 9 8 8	2 8 9 8 9 8 8	1 6 9 6 2 5 0
2	Výrobky a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X, 130, 13X)	36			
3	Výrobky (123) - 194	37	2 0 3 0 0 6 2	2 0 3 0 0 6 2	7 0 7 1 2 1
4	Zverenie (124) - 195	38			
5	Tovar (132, 133, 13X, 139) - (196, 19X)	39			
6	Poskytnuté predbežky na zálohy (514A) - (501A)	40	1 0 0 9 5 9	1 0 0 9 5 9	6 8 2 3 6 9
B.II	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1	Pohľadávky z obchodného stýkajúceho súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Číslo stavu	Názov funkcie a IKTIV	Číslo stavu	Bežné účtovné obdobie		Rozpočetné a predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto - časť 1	Neto 2	
			Korekcia - časť 2	Neto 3	
a	b	c			
1. a	Pohľadavy z obchodného styku voči prispievajúcim účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 316A)	43			
1. b	Pohľadavy z obchodného styku s finančnými spoločnosťami, s výnimkou pohľadáv voči bankám (317A, 318A, 319A, 320A)	44			
1. c	Pohľadavy z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	45			
2	Čistá hodnota základy (316A)	46			
3	Čistá pohľadavy voči prispievajúcim účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A)	47			
4	Pohľadavy v rámci podnikovej účasť akým pohľadavce voči prispievajúcim účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A)	48			
5	Pohľadavy z depozitov a záloh (354A, 355A, 356A, 357A)	49			
6	Pohľadavy z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7	Iné pohľadavy (335A, 336A, 337A, 371A, 374A, 375A, 376A) - (391A)	51			
8	Odobratá stavová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Kratkodobe pohľadavy súčet (r. 54 + r. 55 až r. 58)	53	3 8 5 0 0 1 8	3 8 5 0 0 1 8	1 9 3 1 1 5 3
B.III.1.	Pohľadavy z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 8 7 5 0 5 0	2 8 7 5 0 5 0	1 7 7 9 9 9 6
1. a	Pohľadavy z obchodného styku voči prispievajúcim účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 316A)	55	1 5 6 3 5 2 0	1 5 6 3 5 2 0	1 7 2 4 4 0 1
1. b	obchodného styku v rámci podnikovej účasť akým pohľadavce voči prispievajúcim účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A)	56			

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1



Umě. třída	aktivní	Čís. řádku	Běžné účtovné období			Bazprotržadke předcházející účtovné období
			Brutto - část 1		Netto 2	
			Korekce - část 2		Netto 3	
a	b	c	1	2	3	
1.0	Obdobné pohledávky z obchodního styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	57	1 3 1 1 5 3 0	1 3 1 1 5 3 0	5 5 5 9 5	
2	Čistá hodnota zálohy (316A)	58				
3	Obdobné pohledávky vůči prepocenným účtovným jednotkám	59	8 0 8 9 8 2	8 0 8 9 8 2		
4	Obdobné pohledávky z ruzno podléhající udání o ceně porážek vůči prepocenným účtovným jednotkám	60				
5	Obdobné pohledávky z ruzno podléhající udání o ceně porážek vůči prepocenným účtovným jednotkám	61				
6	Sociální poistenie (33B), 331A)	62				
7	Obdobné pohledávky z obchodu (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 351A)	63	1 5 8 4 8 0	1 5 8 4 8 0	1 4 6 6 5 9	
8	Pohledávky z ošivitovych operaci (373A, 376A)	64				
9	Obdobné pohledávky (335A, 335A, 371A, 374A, 375A, 378A), 351A)	65	7 5 0 6	7 5 0 6	4 4 9 8	
B.IV.	Krátkodobý finanční majetek s úbet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1	Krátkodobý finanční majetek v prepocenných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A)	67				
2	Finanční majetek bez krátkodobého finančního majetku v prepocenných účtovných jednotkách (251A)	68				
3	Vlastní akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69				
4	Opisovateľný krátkodobý finanční majetek (255, 314A) - 291A	70				

DĚČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1



Označení řádku	O 1 Kód účtu a KVVU	Ozn. řádku	Bežné účtovné období		Bezprostředně předcházející účtovné období	
			1	Brutto - část 1		Netto - 3
				Konkole - část 2		Netto 3
B.V.	Finanční účty s účtem r. 72 až r. 73	71		4 2 6 3	4 2 6 3	5 3 0 8
B.V.1.	Finanční (71 213, 213)	72		2 5 7 9	2 5 7 9	2 3 7 4
2	Účty v bankách (213A, 220 až 221)	73		1 6 8 4	1 6 8 4	2 9 3 4
C.	Časová rozlišení s účtem (r. 74 až r. 78)	74		4 9 6 7	4 9 6 7	3 0 6 8
C.1.	Náklady krátkých období ohodobě (381A, 382A)	75				
2	Náklady budoucích období krátkodobě (381A, 382A)	76		4 9 6 7	4 9 6 7	3 0 6 8
3	Příjmy budoucích období dlhodobě (385A)	77				
4	Příjmy budoucích období krátkodobě (385A)	78				

Označení řádku	STRANA PASÍV	Ozn. řádku	Bežné účtovné období	Bezprostředně předcházející účtovné období
a	c	c	4	6
	Spolu vlastní imanie a závazky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 3 5 5 3 3 5 9	9 1 7 3 0 9 7
A.	Vlastné imanie (r. 81 + r. 82 + r. 85 + r. 87 + r. 89 + r. 93 + r. 97 + r. 102)	80	3 6 8 8 4 0 2	1 7 9 5 9 7 2
A.1.	Základné imanie súčet (r. 83 až r. 84)	81	1 9 1 5 7 0 0	1 9 1 5 7 0 0
A.1.1.	Základné imanie (411 alebo -/ 481)	82	1 9 1 5 7 0 0	1 9 1 5 7 0 0
2	Zmena základného imania +/- 419	83		
3	Pohľadávky za uplatné vlastné imanie (4-253)	84		
A.2.	Emisné ážio (412)	85	4 6 7 7 0	4 6 7 7 0
A.2B.	Ostatné kapitákové fondy (413)	86		
A.4.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	3 0 0 7 6 5	3 0 0 7 6 5
IV.1	Zákonný rezervný fond a nedávajúci fond (417A, 41B, 421A, 422)	88	3 0 0 7 6 5	3 0 0 7 6 5
2	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		



Orn- taria a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e
K.V.	Ostatné fondy zo zisku v. 91 + r. 92	90		
K.V.1	Služobné fondy (423, 42X)	91		
2	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
K.V.2	Oceňovacie rozdiely z preceňenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
K.V.2.1	Oceňovacie rozdiely z preceňenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2	Oceňovacie rozdiely z kapólových účinov (+/- 415)	95		
3	Oceňovacie rozdiely z preceňenia pri skúsení, aplymii a rozdelení (+/- 416)	96		
K.V.3	Výsledok hospodárenia minulých rokov z. 95 + r. 96	97	- 4 6 7 2 6 2	- 1 3 1 4 4 6 4
K.V.3.1	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1 0 7 4 4 6 8	2 2 7 2 6 6
2	Neutradené straty minulých rokov (4- 429)	99	- 1 5 4 1 7 3 0	- 1 5 4 1 7 3 0
K.V.3.2	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zúčtovaní H-z r. 91 + r. 81 + r. 83 + r. 85 + r. 87 + r. 89 + r. 93 + r. 97 + r.	100	1 8 9 2 4 2 9	8 4 7 2 0 1
K.V.4	Záväzky (r. 102 + r. 108 + r. 121 + v. 122 + r. 138 + z. 139 + r. 140)	101	8 5 6 1 4 3 9	6 0 2 3 1 4 8
K.V.4.1	Dlhodobé záväzky súčet (r. 102 + r. 107 až r. 117)	102	3 7 2 8 5 3	2 7 2 2 1 6
K.V.4.1.1	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
2	Záväzky z obchodného styku voči práporným účtovným jednotkám (371A, 475A, 476A)	104		
2	Záväzky z obchodného styku v rámci podnikovej účasť v rámci záväzkov voči práporným účtovným jednotkám (371A, 475A, 476A)	105		
1.C	Ostatné záväzky z obchodného styku (371A, 475A, 476A)	106		
2	Časť hodnoty zákazky (376A)	107		
3	Ostatné záväzky voči práporným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		2 0 0 0 0 0
4	Ostatné záväzky v rámci podnikovej účasť v rámci záväzkov voči práporným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
2	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6	Dlhodobé prijaté preddávky (475A)	111		
7	Dlhodobé zmenky ná úhradu (476A)	112		
8	Vydané dlhopisy (473A/4755A)	113		
9	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	3 9 7 8	5 2 6 5
10	Ďalšie dlhodobé záväzky (335A, 372A, 474A, 47XA)	115	2 2 7 4 4 2	
11	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12	Odložený daňový záväzok (481A)	117	1 4 1 4 3 3	6 6 9 5 1



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4						Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5											
			1	2	3	4	5	6	1	2	3	4	5	6						
II.3.	Dlhodobé rezervy z. 119 + r. 120	118				5	6	4	2				5	6	4	2				
II.3.1	Základné rezervy (451A)	119																		
2	Ostatné rezervy (452A, 453A)	120				5	6	4	2				5	6	4	2				
III.3.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 463A)	121			6	6	0	3	3	8			8	9	3	3	9	0		
III.3.V	Krátkodobé záväzky súčet (r. 122 + r. 127 až r. 138)	122	3	0	2	2	9	4	2			2	1	4	1	4	1	3		
III.3.V.1	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2	5	0	1	9	9	4			1	9	0	2	2	8	9		
1.4	Prepočet účtovných jednotiek (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 327A, 475A, 476A)	124			2	4	7	5	9	9			1	5	5	2	0	2	3	
1.5	Príjmy z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 327A, 475A, 476A)	125																		
1.4	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 327A, 475A, 476A, 478A, 479A)	126			2	2	5	4	3	9	5			3	5	0	2	6	6	
2	Časť hodnoty záväzkov (316A)	127																		
3	Záväzky voči prírodným osobám (361A, 363A, 471A, 473A)	128																		
4	Ostatné záväzky voči prírodným osobám (361A, 363A, 471A, 473A)	129																		
5	Záväzky voči spoločnostiam a združeniam (364, 365, 366, 367, 368, 369A, 475A, 476A)	130																		
6	Záväzky voči zamestnávateľom (331, 332, 333, 479A)	131				7	9	7	1	1			4	5	3	2	8			
7	Záväzky zo sociálneho poistenia (335A)	132				4	9	7	0	7			3	1	9	4	4			
8	Dlhodobé záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 349)	133			3	3	3	1	8	1			1	6	1	7	4	4		
9	Záväzky z obehových operácií (373A, 377A)	134																		
10	Iné záväzky (372A, 376A, 474A, 475A, 478A, 479A)	135			5	8	3	4	9					1	0	8				
III. V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136			6	6	6	0	4			4	5	4	5					
III. V.1	Základné rezervy (323A, 451A)	137			8	1	8	7	9											
2	Ostatné rezervy (323A, 32X, 452A, 453A)	138				4	7	2	5					4	5	4	5			
III. V.2	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 233, 461A, 463A)	139			4	4	3	3	0	6	0			2	7	0	5	9	4	2
III. V.3	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 249, 473A, 4755A)	140																		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141			1	3	0	3	5	1	8			1	3	5	3	9	7	7
C.1	Výdavky budúcich období dlhodobé (381A)	142																		
2	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143																		
3	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144			1	2	5	3	0	5	9			1	3	0	3	5	1	8
4	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145			5	0	4	5	9					5	0	4	5	9		

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1



Označenie	Text	Číslo účtu	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
01	Čistý obrát (časť účt. v. 8 podľa zákona)	01	2 1 8 7 5 4 5 3	1 7 8 0 2 9 3 2
02	Výnosy z hospodárskej činnosti spoločností (r. 03 až r. 09)	02	2 5 6 4 0 2 9 0	1 8 5 4 0 4 1 1
03	Tržby z predaja tovaru (804, 807)	03		
04	Tržby z predaja vlastných výrobkov (801)	04	2 1 7 6 3 0 7 8	1 7 7 8 1 7 3 7
05	Tržby z predaja služieb (802, 806)	05	1 1 2 3 7 5	2 1 1 9 5
06	Žeby z predaja vzájomných záloh (+/- účtovná skupina 31)	06	1 3 2 2 9 4 2	2 6 5 7
07	Aktivácia (účtovná skupina 62)	07		
08	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	6 1 3 3 6 9	2 4 0 1 0 6
09	Dodatkové výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 652, 657)	09	1 8 2 8 5 2 6	4 9 4 7 1 6
10	Náklady na hospodársku činnosť spoločnosti (11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26)	10	2 2 9 6 5 2 5 1	1 7 4 1 7 0 3 3
11	Náklady vynaložené na obstarávanie predaného tovaru (504, 507)	11		
12	Spotreba materiálu, energie a ostatných nehmotných zdrojov (501, 502, 503)	12	1 8 0 2 4 8 0 0	1 5 2 8 8 4 3 4
13	Opravné položky k zásobám (+/-) (506)	13		
14	Služby (účtovná skupina 51)	14	8 8 5 1 8 4	5 6 9 4 4 7
15	Opatovné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	1 7 0 9 9 2 5	9 3 3 2 4 6
16	Mzlové náklady (521, 522)	16	1 1 9 2 7 9 8	6 4 6 7 6 5
17	Gdotovný členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
18	Náklady na sociálne poistenie (504, 525, 526)	18	4 3 8 7 3 2	2 3 9 9 7 6
19	Sociálne náklady (527, 528)	19	7 8 3 9 5	4 6 5 0 5
20	Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	20	1 5 7 1 8	1 3 9 9 8
21	Opatovné a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	2 3 2 4 8 9	2 0 4 4 1 7
22	Opatovné a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551)	22	2 3 2 4 8 9	2 0 4 4 1 7
23	Opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (552)	23		
24	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	5 2 5 7 3 0	2 2 4 8 9 5
25	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
26	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 5 7 1 4 0 5	1 8 2 5 9 6
27	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2 6 7 5 0 3 9	1 1 2 3 3 7 8

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1



Druh účtu	Text	Číslo účtu	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
+	Výsledná hodnota (r. 02 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	4 2 8 8 4 1 1	1 9 4 7 7 0 8
-	Výnosy z finančnej činnosti: spolu (r. 30 + r. 31 + r. 38 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44)	39	1 2 1 0 0	4
III	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (561)	30		
IV	Výnosy z krátkodobého finančného majetku: spolu (r. 32 až r. 34)	31		
IV.1	Výnosy z cenných papierov a podielov od pripojených účtovných jednotiek (562)	32		
IV.2	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielov. účasť ostatn. výnosov pripojených účtovných jednotiek (562A)	33		
IV.3	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (562B)	34		
V	Výnosy z krátkodobého finančného majetku: spolu (r. 35 až r. 38)	35		
V.1	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od pripojených účtovných jednotiek (565A)	36		
V.2	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielov. účasť ostatn. výnosov pripojených účtovných jednotiek (565A)	37		
V.3	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (565B)	38		
XI	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	8 9 8 2	
XI.1	Výnosové úroky od pripojených účtovných jednotiek (562A)	40	8 9 8 2	
XI.2	Ostatné výnosové úroky (562A)	41		
XII	Kurzové zisky (563)	42	3 1 1 8	4
XIII	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (564, 567)	43		
XIV	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (565)	44		
-	Náklady na finančnú činnosť: spolu (r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54)	45	2 6 2 1 3 3	8 0 3 7 2
X	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L	Náklady na krátkodobý finančný majetok (565)	47		
M	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (566)	48		
N	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	1 6 7 2 5 9	5 1 6 5 6
N.1	Nákladové úroky pre pripojené účtovné jednotky (562A)	50		
N.2	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1 6 7 2 5 9	5 1 6 5 6
O	Kurzové straty (563)	52	1 0 3 3 9	4 3 7
P	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q	Ostatné náklady na finančnú činnosť (565, 569)	54	1 0 4 5 3 5	2 8 2 7 9

UZPODv14_12

Výkaz
ziskov a
strát Úč.

DČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

3 6 0 4 2 8 1 1



Ozna- čenie z	Text o	Číslo riadku r	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
10	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (r. 29 - r. 43)	43	- 2 7 0 0 3 3	- 8 0 3 6 8
100	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (r. 1 - r. 35)	46	2 4 0 6 0 0 6	1 0 4 3 0 1 0
4	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	5 1 2 5 7 7	1 9 6 8 0 9
4.1	Daň z príjmov spoločnosti (581, 595)	58	4 3 8 0 9 5	1 5 4 1 4 3
4.2	Daň z príjmov súhrbná (r. 1) (582)	59	7 4 4 8 2	4 1 6 8 6
5	Príjmy z podielov na výsledku hospodárenia spoločností (r. 506)	50		
1000	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (r. 1 - r. 67 - r. 50)	61	1 8 9 2 4 2 9	8 4 7 2 0 1

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	0	4	2	8	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	6	4	6	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:****Heneken Conductors, s.r.o.**

(do 12.01.2022 Heneken Conductors, a.s., do 24.02.2021 Laná, a. s.)

Prievozská 4/A

Bratislava - mestská časť Ružinov 821 09

Nepovinná informácia

Spoločnosť Heneken Conductors, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), vznikla dňa 7.12.2010 transformáciou spoločnosti Laná, s.r.o., Žiar nad Hronom. Bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 20.06.2000, podľa §28, 105 a nasl. zák. č. 513/91 Zb.

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel Sa, vložka 157846/B.

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kovoobrábanie – výroba produktov z hliníka, z jeho zliatin, ostatných neželezných kovov a ocele – tvárnením a opracovávanie produktov z hliníka, jeho zliatin, ostatných neželezných kovov a ocele – tvárnením, zváraním a povrchovou úpravou
- výroba elektromotorov, rozvádzačov, káblov a batérií
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- nákup a predaj produktov z hliníka, z jeho zliatin, ostatných neželezných kovov a ocele
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied

2. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

3. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2022, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 26.04.2023.

4. Právny dôvod na zastavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

Účtovná zvierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná zvierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potenciálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

5. Informácie o skupine

Spoločnosť je zahrnutá do konsolidovanej účtovnej zvierky materskej spoločnosti Heneken, s.r.o. Konsolidovanú účtovnú zvierku je možné obdržať fyzicky v priestoroch materskej spoločnosti Heneken, s.r.o., Prievozská 4/A 821 09 Bratislava.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

6. Počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti v účtovnom období 2023 bol 53,9 (v účtovnom období 2022 bol 35).

Počet zamestnancov k 31. decembru 2023 bol 58, z toho 11 vedúcich zamestnancov (k 31. decembru 2022 to bolo 43 zamestnancov, z toho 8 vedúcich zamestnancov).

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 04.09.2023 schválilo spoločnosť VGD SLOVAKIA, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Mgr. Michal Hudoba
 Ing. Adrián Stolár

Spoločníci Heneken, s.r.o.
 Ing. Peter Gönczöl

Prokúra Ing. Peter Gönczöl

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Od 02. februára 2023 bola štruktúra spoločníkov akcionárov Spoločnosti takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %
	absolútne	v %	
a	b	c	d
Heneken, s.r.o.	1 800 758	94%	94%
Ing. Peter Gönczöl	114 942	6%	6%
Spolu	1 915 700		

K 02.02.2023 materská spoločnosť Heneken, s.r.o. odkúpila 5% podiel od spoločnosti Samco s.r.o. a zvýšila svoj podiel na základnom imaní z 88% na 94%. Výška základného imania ostala nezmenená a má hodnotu 1 915 700 EUR.

Poznámky Účt PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern). Na strane dodávateľov alebo odberateľov Spoločnosť nemá partnerov na Ukrajine, v Bielorusku alebo v Rusku. Nestabilná situácia na trhu s plynom v prvom rade zemným plynom dovážaním z Ruska mala za dopad zvýšenie kapacít elektrických sietí a väčší dopyt po produktoch Spoločnosti (laná).

2. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý 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 alebo inú činnosť.

Náklady na vývoj sa aktivujú, ak ich suma neprevýši sumu, u ktorej je pravdepodobné, že sa získa z budúcich ekonomických úžitkov po odpočítaní ďalších nákladov vývoja, predaja a administratívnych nákladov, ktoré sa týkajú priamo marketingu alebo procesov. Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú maximálne počas piatich rokov. Ak sa nepreukáže možnosť aktivovania nákladov na vývoj, účtujú sa do nákladov v účtovnom období, v ktorom vznikli.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

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

	číslo účtu	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročné odpisy sadzba v %
Softvér	13	5	lineárna	20
Stavby - priemyselné budovy	21	25	lineárna	4
Ostatné stroje - elektrická pec (ALMAMATER)	22	12	lineárna	8
Ostatné stroje – zľanovačka, prevlňačka, trhacie zariadenie	22	10	lineárna	10
Ostatné stroje - technológia na výrobu lán a vodičov z AL	22	40	lineárna	3
Dopravné prostriedky	23	4	lineárna	25

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobí sa úprava.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Počas roku 2022 spoločnosť prehodnotila odpisový plán technológie na výrobu lán a vodičov z hliníka z pôvodných 20 rokov na 40 rokov. Taktiež došlo k preradeniu kovových bubnov z dlhodobého hmotného majetku na zásoby.

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	0	4	2	8	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	6	4	6	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Faktory, ktoré sú považované za dôležité pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku sú:

- technologický pokrok,
- významne nedostatočné prevádzkové výsledky v porovnaní s historickými alebo plánovanými prevádzkovými výsledkami,
- významné zmeny v spôsobe použitia majetku Spoločnosti alebo celkovej zmeny stratégie Spoločnosti,
- zastaralosť produktov.

Ak Spoločnosť zistí, že na základe existencie jedného alebo viacerých indikátorov zníženia hodnoty majetku možno predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, vypočíta zníženie hodnoty majetku na základe odhadov projektovaných čistých diskontovaných peňažných tokov, ktoré sa očakávajú z daného majetku, vrátane jeho prípadného predaja. Odhadované zníženie hodnoty by sa mohlo preukázať ako nedostatočné, ak by analýzy nadhodnotili peňažné toky alebo ak sa zmenia podmienky v budúcnosti.

3. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou), alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacía cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady).

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

4. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyhľaditeľné pohľadávky.

5. Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely

Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely sa oceňujú obstarávacou cenou. Na vlastné akcie a vlastné obchodné podiely sa vo vlastnom imaní vytvára rezervný fond.

6. Finančné účty

Finančné účty tvoria peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

7. 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.

8. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia

Poznámky Účt. PODV 3 - 01

IČO

3	6	0	4	2	8	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	6	4	6	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevyšuje tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

9. Záväzky

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 zvierke v tomto zistenom ocenení.

10. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok príslúcha. Použitie rezervy sa účtuje na farchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Rezerva na záručné opravy

Rezerva na záručné opravy v roku 2023 z dôvodu nevýznamnosti nebola vytvorená na predpokladané náklady na záručné opravy výrobkov, ktoré boli predané v roku 2023. Spoločnosť ponechala dlhodobú časť rezervy v reálnej hodnote 5 462 eur. Na základe historických poznatkov a skúseností nie je pravdepodobné, že sa táto rezerva použije.

11. Odložené dane

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,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neúčtuje pri:

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní (angl. initial recognition) majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o kombináciu podnikov (t. j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení),
- dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách, ak Spoločnosť je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý. Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykazať len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

12. 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.

13. Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

Dotácie na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpušťaajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

Spoločnosti bol schválený nenávratný finančný príspevok na obstaranie technológií vo výške 2 018 350 EUR, čo predstavuje 50% z celkových oprávnených výdavkov na realizáciu aktív projektu – Zavedenie inovatívnych a vyspelých technológií pri výrobe drôtov a vodičov na báze hliníka, v zmysle zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku /ďalej „NFP“/. KaHR-111SP-1201/0732/130, ktorá nadobudla účinnosť 01.02.2014.

Technológia na výrobu lán, vodičov na báze hliníka	4 147 157 EUR
Navyšovanie ceny (obstarávacie náklady)	101 050 EUR
Podiel dotácie je 47,51 %	

14. Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu (ďalej ako referenčný kurz).

Na ocenenie prírastku cudzej meny (okrem ocenenia cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu) nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na ocenenie prírastku cudzej meny (okrem ocenenia cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu) nakúpenej za inú cudziu menu sa použije hodnota inej cudzej meny v eurách alebo na ocenenie prírastku cudzej meny v eurách sa použije referenčný kurz v deň uzavretia obchodu.

Na ocenenie cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu

- ak je zmluvnou stranou banka alebo pobočka zahraničnej banky, použije sa ku dňu ocenenia kurz banky alebo pobočky zahraničnej banky, ktorá je zmluvnou stranou tohto menového derivátu alebo sa použije referenčný kurz ku dňu ocenenia,
- ak zmluvnou stranou nie je banka alebo pobočka zahraničnej banky, použije sa na ocenenie referenčný kurz ku dňu ocenenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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

15. Výnosy

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

Tržby z predaja výrobkov a 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.

16. Porovnateľné údaje

Spoločnosť v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období (2022) zostavila účtovnú závierku ako veľká účtovná jednotka.

17. Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 – Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2023 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

E. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY

1. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 je uvedený v tabuľkách na stranách 8 a 9.

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).

Spoločnosť v roku 2023 eviduje záložné právo na dlhodobý hmotný majetok v zostatkovej hodnote 3 180 527 EUR. Prehľad v tabuľke nižšie:

	Bežné účtovné obdobie
Pozemky	79 201
Stavby	355 174
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	2 746 152
Spolu:	3 180 527

2. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 je uvedený v tabuľkách na stranách 10 a 11.

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii.

Spoločnosť neeviduje v roku 2023 dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať (v roku 2022: žiadny).

Poznámky Úč PODV 3 - 01

Hesceca Conductors, s.r.o. Účtovná závierka k 31. decembru 2023

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 3

31. december 2023	Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	79 201	1 273 484	5 095 927	-	-	-	5 521	499 000	6 953 133	
Prírastky	-	-	260 213	-	-	-	971 472	318 900	1 550 585	
Úbytky	-	-	-124 106	-	-	-	-802 027	-	-926 133	
Presuny	-	-	270 521	-	-	-	-5 521	-265 000	-	
Stav na konci účtovného obdobia	79 201	1 273 484	5 582 555	-	-	-	169 445	552 900	7 577 585	
Oprávkový										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-673 922	-2 131 383	-	-	-	-	-	-2 805 305	
Prírastky	-	-54 168	-178 322	-	-	-	-	-	-332 490	
Úbytky	-	-	124 106	-	-	-	-	-	124 106	
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Stav na konci účtovného obdobia	-	-728 090	-2 185 599	-	-	-	-	-	-2 913 689	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	79 201	599 562	2 964 544	-	-	-	5 521	499 000	4 147 828	
Stav na konci účtovného obdobia	79 201	545 394	3 316 956	-	-	-	169 445	552 900	4 663 896	

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

31. december 2022	Pozemky	Stavby	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	Perovateľské ceľky trvalých porastov	Základné vrádo 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	79 201	1 252 688	5 321 465	-	-	-	-	-	6 653 354
Prírastky	-	20 796	9 500	-	-	-	5 521	499 000	534 817
Úbytky	-	-	-235 037	-	-	-	-	-	-235 037
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	79 201	1 273 484	5 095 927	-	-	-	5 521	499 000	6 953 134
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-623 411	-2 079 066	-	-	-	-	-	-2 702 478
Prírastky	-	-50 511	-287 354	-	-	-	-	-	-337 865
Úbytky	-	-	235 037	-	-	-	-	-	235 037
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-673 922	-2 131 383	-	-	-	-	-	-2 805 305
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	79 201	629 277	3 242 398	-	-	-	-	-	3 950 876
Stav na konci účtovného obdobia	79 201	599 562	2 964 544	-	-	-	5 521	499 000	4 147 828

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

31. december 2023	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	13 193	-	-	-	-	-	13 193
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	13 193	-	-	-	-	-	13 193
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-13 193	-	-	-	-	-	-13 193
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-13 193	-	-	-	-	-	-13 193
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

31. december 2022	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Poskytnuté predčavky na DNM	Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM			
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	13 193	-	-	-	-	-	13 193	
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	
Stav na konci účtovného obdobia	-	13 193	-	-	-	-	-	13 193	
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-13 193	-	-	-	-	-	-13 193	
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	
Stav na konci účtovného obdobia	-	-13 193	-	-	-	-	-	-13 193	
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

3. Zásoby

Spoločnosť neidentifikovala zníženie užitočnej hodnoty zásob a preto netvorila opravnú položku.

	K 31.12.2023	k 31.12.2022
	EUR	EUR
Materiál	2 898 988	1 696 250
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	0
Výrobky	2 030 062	707 121
Zvieratá	-	0
Tovar	-	0
Poskytnuté preddávky na zásoby	100 959	682 369
Spolu	5 030 009	3 085 740

Spoločnosť eviduje zásoby, na ktoré je zložené záložné právo. Viac informácií je v bode 12.

4. Pohľadávky

Spoločnosť neidentifikovala zníženie užitočnej hodnoty pohľadávok, a preto netvorila opravnú položku.

Veková štruktúra pohľadávok k 31.12.2023:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	67 148	1 496 372	1 563 520
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 113 093	198 437	1 311 530
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	808 982	-	808 982
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	158 480	-	158 480
Iné pohľadávky	7 506	-	7 506
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 155 209	1 694 809	3 850 018

Poznámky Účt. PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ

2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

Veková štruktúra pohľadávok k 31.12.2022 :

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	1 017 443	706 958	1 724 401
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	46 272	9 323	55 595
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	146 659	-	146 659
Iné pohľadávky	4 498	-	4 498
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 214 872	716 281	1 931 153

Pohľadávky podľa doby splatnosti sú uvedené nižšie v tabuľke:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 694 809	716 281
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 155 209	1 214 872
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 850 018	1 931 153
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 579	2 374
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 684	2 934
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	4 263	5 308

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Servisné služby	-	-
Ostatné	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 967	3 068
Nájomné	-	-
Ostatné	4 967	3 068
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Prenájom	-	-
Ostatné	-	-
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
Prenájom	-	-
Ostatné	-	-

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

7. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2023 je 1 915 700 EUR (k 31. decembru 2022 bolo taktiež 1 915 700 EUR).

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Nerozdelený zisk za rok 2022 vo výške 847 201 EUR bol prevedený na účet nerozdelený zisk minulých období:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	847 201
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	-
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	847 201
Iné	-
Spolu	847 201

O rozdelení výsledku hospodárenia – zisk za účtovné obdobie 2023 vo výške 1 892 429,35 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu bude prevod časti zisku do nerozdelených ziskov minulých období a časť zisku bude použitá na vyplatenie dividend akcionárom.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

8. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Bežné účtovné obdobie			Stav na konci účtovného obdobia
		Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	5 642	-	-	-	5 642
Dlhodobá rezerva na reklamáciu	5 642	-	-	-	5 642
					-
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 545	66 604	1 550	2 995	66 604
Rezerva na audit a zverejnenie účtovnej zvierky	4 545	4 725	1 550	2 995	4 725
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	-	61 879	-	-	61 879
Ostatné rezervy nedaňové, reklamácie	-	-	-	-	-
					-

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

Rezerva na záručné opravy nebola tvorená v roku 2023. Vyplýva to z prehodnotenia tvorenia rezervy na záručné opravy a takmer žiadnych reklamácií v roku 2023. Spoločnosť ponechala dlhodobú časť rezervy na záručné opravy. Rezerva na nevyčerpanú dovolenku bola vytvorená. Rezerva na audit a overenie účtovnej závierky bola vytvorená.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	5 642	-	-	-	5 642
Dlhodobá rezerva na reklamáciu	5 642	-	-	-	5 642
Krátkodobé rezervy, z toho:	23 254	4 545	18 793	4 461	4 545
Rezerva na audit a zverejnenie účtovnej závierky	2 950	4 545	2 950	-	4 545
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	17 995	-	15 843	2 152	-
Ostatné rezervy nedaňové, reklamácie	2 309	-	-	2 309	-

9. Závazky

Závazky (okrem bankových úverov) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	372 853	272 216
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	8 547	-
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	364 306	272 216
Krátkodobé záväzky spolu	3 022 942	2 141 413
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 890 625	1 814 480
Závazky po lehote splatnosti	132 317	326 933

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

10. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku a zmena zaúčtovaná cez výkaz ziskov a strát je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-683 858	-394 536
odpočítateľné	-684 891	-418 339
zdaniteľné	1 033	23 803
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	10 367	26 152
odpočítateľné	10 367	26 152
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	49 570
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka	-	-
Zaúčtovaná ako náklad	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-141 433	-66 951
Zmena odloženého daňového záväzku	-74 482	-41 666
Zaúčtovaná ako náklad	-74 482	-41 666
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Iné	-	-

11. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 265	2 289
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 532	3 361
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 532	3 361
Čerpanie sociálneho fondu	10 819	385
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 978	5 265

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.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

12. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2023	Suma istiny v eurách mene k 31.12.2022
Bankový úver – kontokorent I – UNCB	EUR	EURIBOR + 1,56%	01.06.26	994 091	901 709
Bankový úver – kontokorent II – UNCB	EUR	EURIBOR + 1,56%	04.08.24	1 104 123	263 725
Bankový úver – technológia- SLSP	EUR	1,70%	31.10.27	893 390	1 126 442
Preklenovací úver I – SLSP	EUR	2,15%	31.03.23	-	265 000
Preklenovací úver II – SLSP	EUR	4,81%	30.04.24	234 000	234 000
Iný krátkodobý úver – UNCB	EUR	EURIBOR + 1,39%	06.10.25	-	808 456
Preklenovací úver III – SLSP	EUR	4,89%	30.06.24	258 900	-
Projektové financovanie – UNCB	EUR	EURIBOR + 1,56%	06.10.25	1 608 894	-
Spolu				5 093 398	3 599 332

Štruktúra bankových úverov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Bankové úvery po splatnosti	-	-
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	4 433 060	2 705 942
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	660 338	893 390
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	-	-
Spolu	5 093 398	3 599 332

Závazky zabezpečené záložným právom**Kontokorentné úvery v UNCB, a.s.**

Záložné právo k nehnuteľnosti č. 35/2017/2 na liste vlastníctva č. 2677 vedenom pre okres Žiar nad Hronom, katastrálne územie Horné Opatovce na liste vlastníctva č. 872, katastrálne územie Ladomerská Vieska

	Záložné právo
Bankový úver – kontokorent I – UNCB	Zásoby, pohľadávky
Bankový úver – kontokorent II – UNCB	Zásoby, pohľadávky, stavba a pozemok v ŽNH
Bankový úver – technológia- SLSP	Technológia
Preklenovací úver I – SLSP	bez záložného práva
Preklenovací úver II – SLSP	bez záložného práva
Iný krátkodobý úver – UNCB	Zásoby, pohľadávky
Preklenovací úver III – SLSP	bez záložného práva
Projektové financovanie – UNCB	Zásoby, pohľadávky, EIB 50%

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

13. Pôžičky a návratné finančné výpomoci

Spoločnosť počas roka 2023 splatila pôžičku na posilnenie kapitálu od spoločnosti Heneken, s.r.o. v sume 200 tis. EUR.

Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2023	Suma istiny v eurách k 31.12.2022
EUR	0,10%	2024	-	200 000
Spolu			-	200 000

14. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Nájomné	-	-
Ostatné	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
Nájomné	-	-
Ostatné	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 253 059	1 303 518
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	1 253 059	1 303 518
Ostatné	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	50 459	50 459
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	50 459	50 459
Ostatné	-	-
Spolu:	1 303 518	1 353 977

Poznámky ÚČ PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

F. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
a						
Výsledok hospodárenia	2 405 006			1 043 010		
teoretická daň		505 051	21,00%		219 033	21,00%
Daňovo neuznané náklady	234 951	49 340	2%	244 889	51 427	5%
Výnosy nepodliehajúce dani	-20 510	-4 307	0%	-19 911	-4 181	0%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-49 570	-10 410	0%	-85 839	-18 026	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné	-483 710	-101 579	-4%	-448 134	-94 108	-
Spoľu	2 086 167	438 095	18%	734 015	154 143	15%
Splätaná daň z príjmov		438 095	18,22%		154 143	15%
Odložená daň z príjmov		74 482	3,10%		41 666	4%
Celková daň z príjmov		512 577	21,31%		195 809	19%

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

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	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	10 410
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	-	-

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21 % (v roku 2022: 21 %).

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

I. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky – tuzemsko	7 733 514	11 930 095
Tržby za vlastné výrobky – EÚ	14 029 564	5 851 642
Spolu:	21 763 078	17 781 737
Tržby z predaja služieb – tuzemsko	3 375	13 100
Tržby z predaja služieb – EÚ	109 000	8 095
Spolu:	112 375	21 195

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 1 332 941 EUR (v roku 2022 zvýšenie 2 657 EUR).

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zmena stavu výrobkov – výroba	1 345 992	27 925
Zmena stavu výrobkov – prepracovanie	-23 050	-25 268
Spolu:	1 322 942	2 657

3. Aktivácia

Prehľad o aktivácii:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	-	-
Ostatná aktivácia	-	-
Spolu	-	-

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

4. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti a finančné výnosy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 441 895	734 822
Tržby z predaja majetku	325 000	-
Tržby z predaja materiálu	101 750	128 448
Tržby z predaja odpaču	221 389	170 284
Tržby z predaja obehových obalov	186 619	107 246
Rozpustenie dotácie do prevádzkových výnosov	50 459	50 459
Výnosy z odpísaných pohľadávok/postúpenie factoring	1 550 840	-
Ostatne výnosy z hospodárskej činnosti	5 838	278 385
Finančné výnosy, z toho:	12 100	4
Výnosové úroky	8 982	-
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	3 118	4
Ostatné významné položky finančných nákladov	-	-
Ostatné finančné výnosy	-	-
Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt:	-	-

5. Náklady na poskytnuté služby

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi	12 875	8 770
Opravy a udržiavanie	63 332	44 813
Cestovné	9 600	15 333
Náklady na reprezentáciu	15 384	4 424
Refundácia mzdových nákladov – Heneken, s.r.o.	37 075	92 779
prepravné k HV	269 101	148 828
preprava vrátených bubnov	87 760	52 295
Provízie	136 730	49 629
Upratovanie	-	-
Právne a poradenské služby	6 820	16 679
Ostatné služby	246 507	135 897
Spolu	885 184	569 447

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

6. Náklady za audit a poradenstvo

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej zvierky auditorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:		
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej zvierky</i>	12 875	8 770
<i>iné uisťovacie auditorské služby</i>	-	-
<i>daňové poradenstvo</i>	-	-
<i>ostatné neauditorské služby</i>	-	-
Spolu:	12 875	8 770

7. Osobné náklady

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdy	1 192 798	646 765
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	127 121	61 057
Zdravotné poistenie	285 774	163 263
Sociálne zabezpečenie	104 232	62 161
Spolu	1 709 925	933 246

8. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dane a poplatky	15 718	13 998
Dary	5 300	-
Zmluvné pokuty	10	-
Poistne	11 717	8 310
Rezervy na reklamácie	-	-2 309
Manká a škody	-	175 470
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	3 560	1 126
Náklady na predaj odpadu	259 614	132 547
Náklady na predaj obehových obalov	1 116	92 348
Odpis pohľadávky - postúpenie factoring	1 550 818	
Zostatková cena predaného majetku	265 000	
Odpisy DNM a DHM	232 489	204 417
Spolu	2 345 342	625 906

9. Finančné náklady

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kurzové straty, z toho:	10 339	437
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	-	153
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	271 794	79 935
nákladové úroky	167 259	51 656
ostatné náklady na finančnú činnosť	104 535	28 279
Spolu	282 133	80 372

Poznámky Účt. PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

10. Čistý obrat

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu

Krajina / oblasť odbytu	Výrobky, tovary a služby	2023	2022
		EUR	EUR
Slovenská republika	Laná	7 733 514	11 927 141
	Rúrky	-	2 954
	Služby	3 375	15 727
	Spolu	7 736 889	11 945 822
Zahraničie	Laná	14 029 564	5 851 642
	Rúrky	-	1 242
	Služby	109 000	5 468
	Spolu	14 138 564	5 858 352
Spolu	Tovary	-	-
	Výrobky	21 763 078	17 781 737
	Služby	112 375	21 195
	Spolu	21 875 453	17 802 932

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**Podmienené záväzky**

Spoločnosť Heneken Conductors, s.r.o. je ručiacim subjektom kontokorentných úverov materskej spoločnosti Heneken, s.r.o.

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

Dňa 11. marca 2024 Spoločnosť sa stala ručiteľom na vrátenie peňažných prostriedkov poskytnutých veriteľom, ktorým je Exportno-Importná banka Slovenskej republiky v prospech dlžníka, ktorým je materská spoločnosť Heneken, s.r.o. V prípade ak nebudú uspokojené akékoľvek splatné záväzky materskou spoločnosťou Heneken, s.r.o. voči veriteľovi, Spoločnosť sa zaväzuje uspokojiť splatné záväzky najviac do výšky 4.000.000,-EUR resp. 1.275.000,-EUR.

Okrem už uvedeného, po 31. decembri 2023 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností finančných výkazov spoločnosti.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

1. Transakcie so spoločnými účtovnými jednotkami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie so spoločnými účtovnými jednotkami:

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

Heneken, s.r.o

	2023	2022
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Pohľadávky z obchodného styku	1 517 941	1 691 603
Pohľadávky skupinová DPH	158 480	-
Pôžička	808 982	-
Pohľadávky spolu	2 485 403	1 691 603
Závazky z obchodného styku	247 599	1 552 023
Pôžička	-	200 000
Závazky spolu	247 599	1 752 023
Služby - prepravné	-	-
Služby - mzdy	37 075	92 779
Služby - IT	2 282	-
Služby - auta	22 235	19 282
Provizie	-	8 741
Skúška kvality (refakturácia)	-	27 300
<u>Ostatné služby</u>	<u>13 155</u>	<u>13 666</u>
Služby spolu	74 747	161 767
Refakturované úroky	-	-
Refakturované ostatné finančné náklady	64 311	-
Finančné náklady spolu	64 311	-
Predaný materiál	576	80 486
<u>Spotreba materiálu</u>	<u>-</u>	<u>7 238</u>
Náklad materiálu spolu	576	87 724
Materiál	7 408 055	11 719 673
Obstaranie materiálu spolu	7 408 055	11 719 673
Materiál	187 416	300 005
Výnosy z úrokov	8 982	-
Výnosy z poskytnutých služieb	75 692	-
<u>Výrobky</u>	<u>5 711 418</u>	<u>10 205 847</u>
Výnosy spolu	5 983 508	10 505 852

Poznámky Účt. PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

Heneken Meľts, s.r.o

	2023 EUR	2022 EUR
<u>Pohľadávky z obchodného styku</u>	45 579	32 798
Pohľadávky spolu	45 579	32 798
<u>Obstaranie dlhodobého majetku</u>	-	9 500
Nákupy dlhodobého majetku	-	9 500
<u>Právne a poradenské služby</u>	-	6 300
Nákupy služby spolu	-	6 300
<u>Materiál</u>	-	-
Náklad - materiál spolu	-	-
<u>Materiál</u>	221 389	145 733
Výnosy spolu	221 389	145 733

2. Transakcie s kľúčovým manažmentom

Kľúčoví zamestnanci

Kľúčovým manažmentom sú osoby, ktoré majú právomoc a zodpovednosť za plánovanie, riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, priamo alebo nepriamo, vrátane každého výkonného riaditeľa alebo iného riaditeľa účtovnej jednotky.

Priemerný počet osôb kľúčového manažmentu v rokoch 2023 bol 11 a v roku 2022 bol 8.

	2023 EUR	2022 EUR
<u>Mzdy a ostatné krátkodobé zamestnanecké požitky</u>	366 932	217 363
<u>Sociálne a zdravotné odvody</u>	136 104	75 290
Spolu	503 036	292 653

Kľúčovému manažmentu neboli poskytnuté žiadne iné významné platby alebo výhody.

3. Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

Spoločnosť	Druh transakcie	2023 EUR	2022 EUR
<u>MARKITO, s.r.o.</u>	<u>Náklady na poradenstvo</u>	111 519	19 444
Spolu náklady:		111 519	19 444

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	0	4	2	8	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	6	4	6	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

V sledovanom účtovnom období neboli vyplatené žiadne odmeny štatutárnym orgánom Spoločnosti.

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2023 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2022: žiadne).

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

N. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Bežné účtovné obdobie			Stav na konci účtovného obdobia
		Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 915 700	-	-	-	1 915 700
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadovky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	46 770	-	-	-	46 770
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	144 800	-	-	-	144 800
Oceňovacie rozdiely z preценenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z preценenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	155 965	-	-	-	155 965
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	227 267	-	-	847 201	1 074 468
Neuhradená strata minulých rokov	-1 541 730	-	-	-	-1 541 730
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	847 201	1 892 429	-	-847 201	1 892 429
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa	-	-	-	-	-
Spolu	1 795 973	1 892 429	-	-	3 688 402

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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	1 915 700	-	-	-	1 915 700
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné úžio	46 770	-	-	-	46 770
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	144 800	-	-	-	144 800
Oceňovacie rozdiely z preceňovania majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z preceňovania pri zlučovaní, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	155 965	-	-	-	155 965
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	227 266	-	-	-	227 266
Neuhrazená strata minulých rokov	-1 466 162	-	-	-75 568	-1 541 730
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-75 568	847 201	-	75 568	847 201
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-
Spolu	948 771	847 201	-	-	1 795 972

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2023**Peňažné prostriedky**

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

Kontokorentné účty nie sú v prehľade peňažných tokov evidované ako peňažné prostriedky.

Ekvivalenty peňažnej hotovosti

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 zvierka, 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 zvierka.

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 405 006	1 043 010
A.1	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	342 339	187 192
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	232 489	204 417
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	-
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	62 059	(18 709)
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-	-
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(52 358)	(50 642)
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
	Úroky účtované do nákladov (+)	167 259	51 656
	Úroky účtované do výnosov (-)	(8 982)	-
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (-/+)	(235)	264
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(60 000)	-
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	2 107	206
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(2 387 579)	(1 113 905)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(1 103 008)	(810 234)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	659 698	1 040 399

Poznámky Účt. PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

	Zmena stavu zásob (-/+)	(1 944 269)	(1 344 070)
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	359 766	116 297
	Príjaté úroky (+)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(167 259)	(51 656)
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podieľy na zisku (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(269 751)	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	(77 244)	64 641
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(733 915)	(401 369)
	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 (-)	(206)	-
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	325 000	-
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	(808 982)	-
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Príjaté úroky (+)	-	-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(1 218 103)	(401 369)

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

Peňažné toky z finančnej činnosti

C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
	Príjmy z ďalších výdavkov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	-
	Príjaté peňažné dary (+)	-	-
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	1 294 066	269 725
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	-
	Príjmy z úverov (+)	-	269 725
	Výdavky na splácanie úverov (-)	1 494 066	-
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	-
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	(200 000)	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	-	-
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	-	-
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Čistá peňažná toky z finančnej činnosti	1 294 066	269 725
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	(1 281)	(67 003)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	5 309	72 578
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-)	4 028	5 575
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-)	235	(267)
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-) (súčet D + E + G)	4 263	5 308