

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno účtovnej jednotky : AR SHELVING, s.r.o.
 Sídlo účtovnej jednotky : Hlinická cesta, 01401 Bytča
 IČO : 30222362
 DIČ : 2020442468

Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie

Dátum vzniku: 31.07.1991
 OR Okresného súdu Žilina, Oddiel : Sro, Vložka číslo : 133/L

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: AR SHELVING, s.r.o.
 Sídlo účtovnej jednotky: Hlinická cesta, 014 01 Bytča

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

Účtovná jednotka vykonáva hospodársku činnosť v rozsahu činností uvedených v predmete činnosti vo výpise z obchodného registra Obchodného súdu Žilina :
 výroba kovového nábytku,
 výskum a vývoj v oblasti prírodných, technických, spoločenských a humanitných vied
 kovoobrábanie,
 podnikateľské poradenstvo,
 veľkoobchod v plnom rozsahu okrem koncesovaných živností,
 Primárne sa zameriava na výrobu kovových regálov, regálových systémov a ostatného kovového nábytku, ako aj výskum a vývoj v oblasti technológií.
 Ďalšie činnosti zapísané v obchodnom registri spoločnosť vykonáva minimálne.

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	283	231
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	307	263
Počet vedúcich zamestnancov	24	22

Čl. I (3) (4) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Účtovné obdobie, za ktoré sa účtovná závierka zostavuje :
 01.01.2021 - 31.12.2021

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 25.06.2021

Čl. I (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky
☒ riadna ☐ mimoriadna

Čl. I (5) Údaje o skupine

Účtovná jednotka podlieha konsolidácii.

(5) a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

International Steel Business S.A., Rue Jean l'Aveugle 24, Luxemburg, L 1148, Luxembursko

(5) b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

(5) c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

RCS Luxembourg B 140 105, MATRICULE : 2008 40 19235

(5) d) Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

☒ Áno ☐ Nie

Účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22

☒ Áno ☐ Nie

1. Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitých predpisov pri oslobodení podľa § 22 ods. 8:

2. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12:

CAPRICORN INVESTMENTS, o.o.o., Novinský bulvár d. 18str. 1, 121069 Moskva, Rusko

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Na spoločnosť sa vzťahujú ustanovenia §67a - §67i Obchodného zákonníka o spoločnosti v kríze, keďže pomer vlastného imania a záväzkov je menej ako zákonom stanovená úroveň 8 ku 100. Spoločnosť dodržala všetky povinnosti, ktoré jej vyplývajú z ustanovení Obchodného zákonníka. Manažment potvrdzuje, že s požiadavkami potrebnej odbornej alebo náležitej starostlivosti urobí všetko na prekonanie krízy.

Začiatkom roku 2020 zasiahla celý svet pandémie vyvolaná vírusom COVID-19. Súčasný vývoj pandémie v SR i okolitých štátoch je negatívny, v tejto súvislosti sa prijíma v Slovenskej republike i okolitých štátoch množstvo reštrikčných opatrení. Tieto opatrenia nemali zatiaľ významný dopad na činnosť Spoločnosti. Budúci vývoj je však veľmi ťažko predvídateľný. Manažment Spoločnosti neustále monitoruje situáciu a prijíma potrebné opatrenia na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na Spoločnosť a jej zamestnancov.

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ Áno

☐ Nie

Čl. II (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

Účtovná jednotka počas roka 2021 nezmenila účtovné metódy a zásady použité v predchádzajúcom účtovnom období, ktoré by mali akýkoľvek vplyv na vykázaný hospodársky výsledok, vlastné imanie, majetok a záväzky spoločnosti.

Čl. II (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód

Položka súvahy	Aplikované zásady a metódy	Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy
----------------	----------------------------	--------------------------------	-------------	---

Čl. II (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Obstarávací cena majetku obstaraného kúpou zahŕňa i vedľajšie náklady súvisiace s obstaraním. Účtovná jednotka tvorila zásoby vlastnou činnosťou. Vlastné náklady (zásoby hotovej a rozpracovanej výroby, polotovary) pozostávajú z priamych nákladov, t.j. priameho materiálu, priamych miezd výrobných pracovníkov a časti nepriamych nákladov, t.j. výrobného režije, ktorá bola stanovená a vypočítaná ako percentuálny podiel z priamych nákladov na základe stanoveného kalkulačného vzorca.

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	OC vrátane dopravného, cla, provízie
2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	OC vrátane dopravného, cla, provízie
3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere	x	
4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou		
6. Záväzky pri ich prevzatí		
Vlastnými nákladmi		
1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	x	vl.náklady zložené z priamych nákladov
3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
4. Príchovky a prírastky zvierat		
Menovitou hodnotou		
1. Peňažné prostriedky a ceniny	x	menovitou hodnotou ku dňu ich vzniku
2. Pohľadávky pri ich vzniku	x	menovitou hodnotou ku dňu ich vzniku
3. Záväzky pri ich vzniku	x	menovitou hodnotou ku dňu ich vzniku

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Reálnou hodnotou		
1. Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti		
2. Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti		
3. Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve		
4. Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní		
5. Drahé kovy v majetku fondu		
Hodnotou zistenou metódou vlastného imania		
Iné		
1. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenájatej veci		
2. Daň z príjmov - splatná		

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Obstarávací cena zásob je v informačnom systéme účtovnej jednotky účtovaná v troch zložkách, konkrétne v pevnej plánovanej cene účtovanej na účte zásob, v odchýlke skutočne nakupovanej ceny a plánovanej ceny účtovanej na samostatnom analytickom účte a v obstarávacích nákladoch súvisiacich s obstaraním zásob účtovaných na samostatnom analytickom účte. Zásoby boli pri výdaji do spotreby účtované v plánovanej cene a odchýlky a obstarávací náklady boli rozpúšťané do spotreby v pomere k spotrebe materiálu.

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- ☒ spôsobom A účtovania zásob
☐ spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- ☒ váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
☐ metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)
☐ iným spôsobom:

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Záväzky oceňoval podnik menovitou hodnotou ku dňu ich vzniku.

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Účtovná jednotka má stanovený odpisový plán internou smernicou. V bežnom účtovnom období výpočet daňových odpisov bol stanovený v súlade s právnymi predpismi, zaokrúhľovanie matematicky.

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie bolo nižšie, resp. rovné 2400 EUR, účtovala účtovná jednotka na účte 518 ostatné služby v analytickom členení. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie bolo vyššie ako 2400 EUR a doba použiteľnosti nad 1 rok, účtovná jednotka zaradila do dlhodobého nehmotného majetku a odpisovala v zmysle stanoveného účtovného odpisového plánu.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie bolo nižšie, resp. rovné 1700 EUR, bol považovaný účtovnou jednotkou za zásoby a účtovaný priamo do spotreby prostredníctvom účtu 501 spotreba materiálu v analytickom členení. Hmotný majetok, ktorého ocenenie bolo vyššie ako 1700 EUR, bol zaradený účtovnou jednotkou do dlhodobého hmotného majetku a odpisovaný v zmysle stanoveného účtovného odpisového plánu.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie bolo nižšie ako 1700 EUR, ale doba užívania dlhšia ako 1rok, bol zaradený účtovnou jednotkou do drobného hmotného majetku a odpisovaný v zmysle stanoveného účtovného odpisového plánu.

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

☒ **Dlhodobý nehmotný majetok:** odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

☒ **Dlhodobý hmotný majetok:** odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

☐ **Dlhodobý hmotný majetok:** odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Stavby - výrobn.char.	240 mes.	1/20	lineárna
Stavby - administratívne	480 mes.	1/40	lineárna
Samost.hnut.veci a súbory hn.vecí - 4.	144 mes.	1/12	lineárna
Samost.hnut.veci a súbory hn.vecí - 3.	96 mes.	1/8	lineárna
Samost.hnut.veci a súbory hn.vecí - 2.	72 mes.	1/6	lineárna
Samost.hnut.veci a súbory hn.vecí - 1.	48 mes.	1/4	lineárna
Softvér	60 mes.	1/5	lineárna

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaných na strane aktív

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom majetku

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		698 337				3 501		701 838
Prírastky		52 624						52 624
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		750 961				3 501		754 462
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		188 907						188 907
Prírastky		120 274						120 274
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		309 181						309 181
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia		509 430				3 501		512 931
Stav na konci účtovného obdobia		441 780				3 501		445 281

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		237 966				52 706		290 672
Prírastky		494 572				430 044		924 616
Úbytky		34 201						34 201
Presuny (+/-)						-479 248		-479 248
Stav na konci účtovného obdobia		698 337				3 502		701 839
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		203 143						203 143
Prírastky		19 965						19 965
Úbytky		34 201						34 201
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		188 907						188 907
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia		34 823				52 706		87 529
Stav na konci účtovného obdobia		509 430				3 502		512 932

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatne hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	53 189	4 879 311	8 102 385				21 400		13 056 285
Prírastky		156 085	1 771 801				1 720 772		3 648 658
Úbytky			38 250						38 250
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	53 189	5 035 396	9 835 936				1 742 172		16 666 693
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 163 097	5 348 964						6 512 061
Prírastky		183 021	892 221						1 075 242
Úbytky			38 250						38 250
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		1 346 118	6 202 935						7 549 053
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	53 189	3 716 214	2 753 421				21 400		6 544 224
Stav na konci účtovného obdobia	53 189	3 689 278	3 633 001				1 742 172		9 117 640

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatne hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	53 189	4 788 727	7 422 415				21 400		12 285 731
Prírastky		90 584	964 949						1 055 533
Úbytky			284 979						284 979
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	53 189	4 879 311	8 102 385				21 400		13 056 285
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		986 457	4 784 921						5 771 378
Prírastky		176 640	849 022						1 025 662
Úbytky			284 979						284 979
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		1 163 097	5 348 964						6 512 061
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	53 189	3 802 270	2 637 494				21 400		6 514 353
Stav na konci účtovného obdobia	53 189	3 716 214	2 753 421				21 400		6 544 224

Čl. III (1) c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka má zriadené záložné právo na základe Záložnej zmluvy a Zmluvy o zriadení záložného práva zo dňa 09.11.2015 a 03.05.2017 k nehnuteľnosti so Záložným veriteľom UniCredit Bank Czech and Slovakia, a.s., Šancová 1/A, Bratislava

Čl. III (1) c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

	Hodnota BO	Hodnota PO
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		
Dlhodobý hmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		
Dlhodobý hmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		2 187 000
Dlhodobý hmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		

Čl. III (1) f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie podľa položiek súvahy

Čl. III (1) f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie v nadväznosti na položky súvahy

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom (dcérske ÚJ)					
CAPRICORN INVESTMENTS, o.o.o.					
Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – bežné obdobie

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy - bežné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti	Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok	Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Riadok súvahy:	22	23	24	25, 26	28, 30	27, 29	31	32	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	161								161
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	161								161
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	161								161
Stav na konci účtovného obdobia	161								161

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy - predchádzajúce obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti	Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok	Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Riadok súvahy:	22	23	24	25, 26	28, 30	27, 29	31	32	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	161								161
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	161								161
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	161								161
Stav na konci účtovného obdobia	161								161

Čl. III (1) h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Čl. III (1) h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Majetok	Druh ocenenia	BO	PO	Oceňovací rozdiel BO
100% obch.podiel	reálnou hodnotou			

Čl. III (1) n) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka mala v bežnom období zriadené záložné právo na základe Záložnej zmluvy a Zmluvy o zriadení záložného práva zo dňa 08.11.2016 k zásobám so Záložným veriteľom UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., pobočka zahr.banky, Bratislava.

Čl. III (1) n) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota BO	Hodnota PO
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo		1 000 000
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať		

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41						
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42						
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45						
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49						
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50						
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51						
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52						
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53		35 900				35 900
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54		35 900				35 900
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55		35 900	OP 20% (nad 360d)			35 900
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57						
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61						
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62						
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63						
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64						
9. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65						

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52	132 205		132 205
Dlhodobé pohľadávky spolu		132 205		132 205
Krátkodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	7 914 073	650 829	8 564 902
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55	808 219	259 167	1 067 386
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63	2 290 808		2 290 808
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	288 435		288 435
Krátkodobé pohľadávky spolu		11 301 535	909 996	12 211 531

Čl. III (1) r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Čl. III (1) r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Pohľadávka	Forma zabezpečenia	Hodnota
súbor pohľadávok spolu	zmluva o záložnom práve	1 500 000

Čl. III (1) r) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka právo s nimi nakladať

Čl. III (1) r) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Bežné účtovné obdobie

Opis predmetu záložného práva/obmedzeného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		1 500 000
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Účtovná jednotka v bežnom účtovnom období účtovala o odloženej daňovej pohľadávke.

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Dôvod	Základňa pre výpočet BO	Základňa pre výpočet PO	Suma odlož. daň. pohľadávky BO	Suma odlož. daň. pohľadávky PO
doč.rozdiel medzi ÚZC a DZC	1 592	27 822	334	5 843
doč.rozdiel medzi účtovnou hodnotou zost.ceny a daň.	26 536	34 741	5 573	7 296
doč.rozdiel medzi účt.hodnotou a daň.		6 500		1 365
doč.rozdiel medzi účt.hodnotou a daň.				
doč.rozdiel medzi účt.hodnotou a daň.	-515 608	-32 962	-108 278	-6 922

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančního majetku - finančné účty

Účtovná jednotka vedie pokladnicu v mene EUR a bankové účty v nasledovných inštitúciách :
VUB a.s., UniCredit Bank, SLSP, BBVA, Sabadell, Santander

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančního majetku - finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 414	888
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 730 617	46 921
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		11 000
Spolu	1 734 031	58 809

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlišení nákladov a príjmov budúcich období

Účtovná jednotka účtovala o krátkodobých nákladoch budúcich období v bežnom účtovnom období

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlišení nákladov a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlišení	Účty účtovej osnovy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	(381A, 382A)	120 829	183 870
licenčné		120 829	183 870
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	(381A, 382A)	47 789	45 942
telef., internetové, predplatné, nájomné a iné		29 919	28 678
poistenie majetku, penále a iné		17 870	17 264
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	(385A)		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	(385A)		396 045
úroky			10 198
reklamácie			385 847

Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív**Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní****Čl. III (2) a) 1.,2.,5. Údaje o vlastnom imaní**

Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia nemenila hodnotu Základného imania.

Čl. III (2) a) 1.,2.,5. Údaje o vlastnom imaní

Text	Suma BO	Suma PO
Základné imanie celkom	799 130	799 130
Počet akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
- International Steel Business	795 135	795 135
- Eric Arana	3 995	3 995
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Počet upísaných akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota upísaných akcií (a.s.)		
Iný titul zmeny vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	799 130	799 130

Čl. III (2) a) 3.6. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

Účtovná jednotka v roku 2020 dosiahla účtovný zisk pred zdanením 358588 EUR, zisk po zdanení 237915 EUR.

Účtovná jednotka v bežnom období - v roku 2021 dosiahla účtovný zisk pred zdanením 589932 EUR, zisk po zdanení dosiahol hodnotu 433941 EUR.

Čl. III (2) a) 3.6. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

V návrhu rozdelenia účtovného zisku sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Návrh rozdelenia účtovného zisku
Účtovný zisk	237 915	334 857
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	11 896	3 962
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov		
Prídel do sociálneho fondu		
Prídel na zvýšenie základného imania		
Úhrada straty minulých období		
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	226 019	330 895
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		
Iné		
Spolu	237 915	334 857

Čl. III (2) a) 3.6. Vysporiadanie účtovnej straty z predchádzajúceho účtovného obdobia

Účtovná jednotka v roku 2020 dosiahla účtovný zisk.

Čl. III (2) a) 3.6. Vysporiadanie účtovnej straty z predchádzajúceho účtovného obdobia

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

V návrhu vysporiadania sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

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

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Účtovná jednotka v bežnom účtovnom období účtovala o krátkodobých rezervách, pričom ich použitie predpokladá v roku 2022.

zákonná rezerva Z, ostatná rezervy (účtovná) Ú

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	90 922	217 324	90 922		217 324
Z - na nevyčerpané dovolenky	62 632	58 424	62 632		58 424
Z - na poisťné na nevyč.dov.	21 790	20 318	21 790		20 318
Ú - na audit a účt.závierku	6 500	6 500	6 500		6 500
Ú - na bonusy		132 081			132 081

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Účtovná jednotka v predchádzajúcom účtovnom období účtovala o krátkodobých rezervách, pričom ich použitie nastalo v roku 2021.

zákonná rezerva Z, ostatná rezervy (účtovná) Ú

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	90 865	90 922	90 865		90 922
Z - na nevyčerpané dovolenky	62 560	62 632	62 560		62 632
Z - na poisťné na nevyč.dov.	21 805	21 790	21 805		21 790
Z - na audit a účt.závierku	6 500	6 500	6 500		6 500

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, Súvaha r.126

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Suma BO	Suma PO
Záväzky do lehoty splatnosti	18 073 265	5 621 311
Záväzky po lehote splatnosti	936 070	388 438

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov (BO)	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov (PO)
z obchodného styku		7 557 534			
nevyfaktúrované dodávky		45 350			
voči zamestnancom		230 867			
zo sociálneho poistenia		159 689			
daňové		33 035			
iné		224 921	528 852		
zo sociálneho fondu			22 722		
z obch.styku voči skupine		11 406 451			
Spolu:		19 657 847	551 574		

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Čl. III (2) f) , (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 592	27 822
odpočítateľné		
zdaniteľné	1 592	27 822
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	515 608	32 962
zdaniteľné	28 128	69 063
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	108 278	6 922
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	5 907	14 503
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Čl. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu

Účtovná jednotka tvorila v bežnom účtovnom období sociálny fond na základe zákonného prídely vo výške 1,0% z miezd a 0,5% prídely podľa § 3, ods.1, písm. b) bod 1 zákona a čerpal finančné prostriedky v súlade s legislatívou.

Čl. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	18 454	14 326
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	48 885	35 548
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	48 885	35 548
Čerpanie sociálneho fondu	44 617	31 420
Konečný zostatok sociálneho fondu	22 722	18 454

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Účtovná jednotka v bežnom období evidovala krátkodobý kontokorentný účet UniCredit Bank a Banco Santander.

Účtovná jednotka v bežnom období účtovala aj o dlhodobom investičnom úvere v UniCredi Bank, Sabadell a Banco Santander.

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery	EUR				2 820 256	3 291 751
investičný úver UniCredit	EUR				528 040	1 152 897
investičný úver UniCredit (projekt EU)	EUR				280 110	
investičný úver Sabadell	EUR					213 622
investičný úver Santander (<<< Popular)	EUR				192 123	425 232
investičný úver UniCredit (Lex Corona)	EUR				1 100 000	1 500 000
investičný úver Santander	EUR				719 983	
Krátkodobé bankové úvery	EUR				10 053 743	4 151 667
krátk.bank.úver Santander	EUR				4 470 938	3 284 396
kontokorent UniCredit	EUR				1 359 730	867 271
kontokorent UniCredit (projekt EU)	EUR				234 703	
KTK 3M - UniCredit	EUR				3 098 572	
investičný úver UniCredit - splatnosť do 1 roka	EUR				312 428	
investičný úver UniCredit (Lex Corona) - do 1 roka	EUR				300 000	
investičný úver Sabadell - do 1 roka	EUR				79 490	
investičný úver Santander (<<< Popular) - do 1 roka	EUR				117 865	
investičný úver Santander - do 1 roka	EUR				80 017	

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Účtovná jednotka účtovala v bežnom období o výnosoch budúcich období, v členení na krátkodobé a dlhodobé.

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Názov položky	Účty účtovej osnovy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	(383A)		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	(383A)		
výdavky budúcich období			
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	(384A)	1 159 672	3 962
dotácia na plynofikáciu		3 302	3 962
nárok na dotáciu EU		1 156 370	
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	(384A)	660	660
dotácia na plynofikáciu		660	660

Čl. III (4) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u nájomcu

Účtovná jednotka v priebehu bežného obdobia účtovala o finančnom prenájme, v spoločnostiach : ČSOB Leasing a UniCredit Leasing

Čl. III (4) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u nájomcu

a) Celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka 864697

z toho istina je: 732120

a finančný náklad je: 132577

b) Suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

Názov položky	(BO) Splatnosť' do jedného roka vrátane	(BO) Splatnosť' od jedného roka do piatich rokov vrátane	(BO) Splatnosť' viac ako päť rokov	(PO) Splatnosť' do jedného roka vrátane	(PO) Splatnosť' od jedného roka do piatich rokov vrátane	(PO) Splatnosť' viac ako päť rokov
Istina	218 698	513 422		234 743	366 401	
Finančný náklad	16 338	116 239		12 297	15 462	
Spolu	235 036	629 661		247 040	381 863	

Čl. III (5) Informácie o odloženej dani

Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

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 predch. účtovných období, ku ktorým sa v predch. účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	108 278	6 922
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	5 907	14 503
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		

Čl. III (5) f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Čl. III (5) f), g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	(BO) Základ dane	(BO) Daň	(BO) Daň v %	(PO) Základ dane	(PO) Daň	(PO) Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	589 932	x	x	358 588	x	x
teoretická daň	x	123 886	21	x	75 303	21
Daňovo neuznaté náklady	681 489	143 113	21	296 540	62 273	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-34 628	-7 272	21	-116 594	-24 484	21
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné - Daňová licencia						
Spolu	1 236 793	259 727	21	538 534	113 092	21
Splatná daň z príjmov	x	259 727		x	113 092	
Odložená daň z príjmov	x	-4 652		x	7 581	
Celková daň z príjmov	x	255 075		x	120 673	

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**Čl. IV (1) Informácie k údajom vykázaných vo výnosoch a nákladoch****Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

Účtovná jednotka vykazovala tržby v členení :

- A tržby z predaja vlastných výrobkov
 B tržby z predaja služieb (preprava)
 C tržby z predaja tovaru

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) (BO)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) (PO)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) (BO)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) (PO)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) (BO)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) (PO)
zahranície	46 688 023	26 953 693	11 206	27 607	3 017 091	2 150 371
tuzemsko	898 199	618 290	2 772	5 782	25 221	13 340
Spolu	47 586 222	27 571 983	13 978	33 389	3 042 312	2 163 711

Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Odôvodnenie vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek

Názov položky	Konečný zostatok (BO)	Konečný zostatok (PO)	Začiatkový stav (PO)	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (BO)	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (PO)
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 739 159	908 521	1 373 645		
Výrobky	955 714	724 690	1 003 786		
Zvieratá					
Spolu	2 694 873	1 633 211	2 377 431		
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácií nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
aktivácia materiálu		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
ostatné prev. výnosy	509 719	270 035
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:	27 431	4 161
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 837	614
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
- výnosové úroky		

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Osobný náklad	Riadok výkazu ziskov a strát	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Celková suma osobných nákladov, z toho	15	5 533 570	4 129 529
- mzdy	16	3 699 921	2 796 450
- ostatné náklady na závislu činnosť	17		
- sociálne a zdravotné poistenie	18	1 333 924	1 026 505
- sociálne zabezpečenie	19	499 725	306 574

Čl. IV (1) g) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Čl. IV (1) g) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
revízne služby	9 622	11 912
nájomné	167 141	127 912
poštovné	1 123	1 545
telefónne	19 528	18 467
reklama a propagácia	70 148	8 646
provízie	674 395	438 056
služby kooperácie	22 396	295 465
ostatné náklady na služby	378 197	314 906
prepravné	3 603 836	2 005 874
cestovné	2 479	1 244
reprezentačné	7 155	3 861
vzdelávanie	11 698	6 756
certifikácie	99 965	81 027
opravy a údržba	216 024	74 348
právne a poradenské	44 247	65 024
IT služby, technické	81 353	50 416
administratívne; finančné	210 920	179 166
čistiace; enviromentálne	200 580	171 075
manipulačné; modifikácie; bezpečnostné	43 254	35 440

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
dane a poplatky	29 959	27 459
náklady na predaný materiál	265 233	183 775
náklady na predaný majetok		
ostatné	334 272	143 531
opravné položky k pohrádkam	35 900	

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Kurzové straty spolu, z toho:	76 252	53 812
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6 227	9 443
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	397 594	224 318
- nákladové úroky	269 250	140 847
- ostatné náklady na fin.činnosť	128 344	83 471

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	6 500	6 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 500	6 500
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Ak predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

Názov položky	Riadok z výkazu ziskov a strát	Hlavná geografická oblasť odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Čistý obrat celkom, z toho:	01		50 853 819	29 958 323
- Výrobky	04		47 586 223	27 571 983
- Tovar	03		3 042 312	2 163 711
- Služby	05		13 978	33 389
- Iné činnosti účtovnej jednotky	08		211 306	189 240

Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nastali udalosti súvisiace so situáciou v Ruskej federácii a na Ukrajine. Vedenie Spoločnosti monitoruje situáciu v súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine a možné účinky a následky na Spoločnosť. Spoločnosť vlastní predajnú spoločnosť v Moskve a obchoduje priamo s tretími stranami, ktoré sídlia v Ruskej federácii, avšak dodávky aj platby zatiaľ plynule pokračujú. Na základe informácií, ktoré má vedenie Spoločnosti v súčasnosti k dispozícii, vedenie nepredpokladá významný výpadok predaja svojich výrobkov v roku 2022 a nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia ÚZ).

Po 31. decembri 2021 nenastali žiadne iné udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Zoznam udalostí	Dôvod	Hodnota BO	Hodnota PO
a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky			
b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalostí po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky			
c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
d) Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti			
e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkárne)			
g) Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
h) Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
i) Mimoriadne udalosti - živelné pohromy			
j) Získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

Čl. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi

Čl. VII (1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Charakteristika transakcie	Hodnota (BO)	Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky	Zabezpečenie zostatku	Opravná položka k pochybným pohľadávkam	Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv						
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv						
dcérske účtovné jednotky						
spoločné účtovné jednotky						
pridružené účtovné jednotky	predaj zásob	23 565 608				
pridružené účtovné jednotky	nákup zásob	10 453 539				
kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky						
ostatné spriaznené osoby						

Čl. VIII Ostatné informácie

Čl. VIII (2) Ostatné informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a ktorej čistý obrat bol väčší ako 250 000 000 eur

Čl. VIII (2) g) Informácie o iných formách prijatej štátnej pomoci

Účtovnej jednotke boli poskytnuté Finančné dotácie na udržanie pracovných miest v súvislosti so schválenými opatreniami "Lex Korona" nasledovne : Finančný príspevok na úhradu mzdových nákladov zamestnancov na prekážke v práci podľa Opatrenia č.3A - v mesiacoch apríl - máj 2020

Čl. VIII (2) g) Informácie o iných formách prijatej štátnej pomoci

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Finančný príspevok na základe Opatrenia č.3A - apríl 2020		29 794
Finančný príspevok na základe Opatrenia č.3A - máj 2020		17 737

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania**Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – bežné obdobie**

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - bežné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	799 130				799 130
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-)353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	8 099				8 099
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	64 055	11 896			75 951
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	1 208 710	226 019			1 434 729
Neuhrađená strata minulých rokov	(/-)429)	-1 060 884				-1 060 884
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	237 915	589 932		-237 915	589 932
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – predchádzajúce obdobie

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - predchádzajúce obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	799 130				799 130
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-)353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	8 099				8 099
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	58 244	5 811			64 055
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	1 098 308	110 402			1 208 710
Neuhrađená strata minulých rokov	(/-)429)	-1 060 884				-1 060 884
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	116 213	237 915		-116 213	237 915
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					