

## A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### 1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť STEEP PLAST Slovakia, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 15. decembra 2004 a do obchodného registra bola zapísaná 08. januára 2005 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel Sro, vložka 22580/N).

### 2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba, montáž a opravy výrobkov z plastov
- kresličské práce
- grafické práce na počítači podľa predlohy
- poradenská činnosť v oblasti služieb v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti (maloobchod)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti

### 3. Počet zamestnancov

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

|                                                                             | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 49   | 44   |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 56   | 46   |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 2    | 2    |

### 4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

### 5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

### 6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 30. apríl 2021.

### 7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 25. marca 2021.

## B. ÚDAJE O ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOCH SÚ V OBCHODNOM REGISTRU

Konateľom je François Zarifian, bytom Rue Alexis Petit 8, Meyzieu 693 30, Francúzska republika.

Stopercentným spoločníkom Spoločnosti je spoločnosť FINANCIERE STEEP so sídlom: Che. du Pilon 3, St Maurice de Beynost 017 00, Francúzsko so splateným vkladom 4 580 760,80 EUR.

## C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti SAS Financiere STEEP, spoločnosť so zjednodušenými akciami, založená podľa francúzskeho práva, 3 Che. du Pilon, 017 00 St. Maurice de Beynost, Francúzska republika.

Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné závierky, je Register obchodu a spoločností v Bourg-en-Bresse po čísle 2001 B 480, číslo zápisu 438 724 320.

## D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

### (a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Manažment účtovnej jednotky zvážil všetky potenciálne dopady COVID-19 na svoje podnikateľské aktivity a dospel k záveru, že spoločnosť je schopná pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi.

Spoločnosť vedie účtovníctvo na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované s premietnutím zmien do vykázania predchádzajúceho obdobia na porovnanie.

### (b) 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, poistné a pod.).

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|         | Predpokladaná<br>doba používania<br>v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|---------|----------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Softvér | 5                                            | Lineárna              | 20 %                         |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína dňom po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|                             | Predpokladaná<br>doba používania v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|-----------------------------|-------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Stavby                      | 20                                        | lineárna              | 5%                           |
| Vstrekolisy                 | 12 rokov                                  | lineárna              | 8,33 %                       |
| IT a kanc. zariadenia       | 4 roky                                    | lineárna              | 25,0%                        |
| Ostatné stroje a zariadenia | 6 rokov                                   | lineárna              | 16,67 %                      |
| Nábytok, vozidlá            | 5 rokov                                   | lineárna              | 20 %                         |

### (c) Zásoby

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

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, a pod.). Skonto sa účtuje do výnosov nezahŕňa sa do obstarávacej ceny. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Zľavy z ceny sú súčasťou ocenenia zásob na sklade. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby.

Nakupované zásoby a ich úbytok sa oceňujú metódou FIFO.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom. Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

**(d) 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 prostredníctvom tvorby opravných položiek k pohľadávkam.

**(e) Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

**(f) 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.

**(g) 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 závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu 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.

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia a oceňujú sa v odhadovanej výške záväzku.

**(h) 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 závierke v tomto zistenom ocenení.

**(i) Zamestnanecké požitky**

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým časovo a vecne súvisia.

**(j) 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.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

**(k) 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.

**(l) Dotácie zo štátneho rozpočtu**

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel. Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

**(m) Prenájom (lízing)**

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

**(n) 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.

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.

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.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

**(o) Výnosy**

Výnosy z predaja výrobkov a tovarov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

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.

**(p) Daň z príjmov**

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasné daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy.

**(q) Informácie o významných transakciách**

V bežnom účtovnom období neboli realizované transakcie, ktoré by mali významný vplyv na posúdenie finančnej situácie Spoločnosti.

**(r) Informácie o oprave nevýznamných chýb minulých rokov**

V roku 2021 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

## **INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**

### **1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

Nehnutelný majetok, prístroje a zariadenia sú poistené na sumu 20 026 792 EUR.

Na majetok Spoločnosti (pozemky, budovy a stroje) nie je zriadené záložné právo ani obmedzenie s majetkom nakladať.

| STEEP PLAST Slovakia, s.r.o.                          |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------|
| <i>Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku</i> |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
| 31. 12. 2021                                          |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
| Dlhodobý nehmotný majetok                             | Bežné účtovné obdobie       |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
|                                                       | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | Spolu          |
| a                                                     | b                           | c       | d                | e        | f                                 | g                                     | h                                                 | i              |
| Prvotné ocenenie                                      |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                    |                             | 107 611 |                  |          |                                   |                                       |                                                   | <b>107 611</b> |
| Prírastky                                             |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
| Úbytky                                                |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
| Presuny                                               |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
| Stav na konci účtovného obdobia                       |                             | 107 611 |                  |          |                                   |                                       |                                                   | <b>107 611</b> |
| Oprávky                                               |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                    |                             | 87 541  |                  |          |                                   |                                       |                                                   | <b>87 541</b>  |
| Prírastky                                             |                             | 5 364   |                  |          |                                   |                                       |                                                   | <b>5 364</b>   |
| Úbytky                                                |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
| Stav na konci účtovného obdobia                       |                             | 92 905  |                  |          |                                   |                                       |                                                   | <b>92 905</b>  |
| Opravné položky                                       |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                    |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
| Prírastky                                             |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
| Úbytky                                                |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
| Stav na konci účtovného obdobia                       |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
| Zostatková hodnota                                    |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                    |                             | 20 070  |                  |          |                                   |                                       |                                                   | <b>20 070</b>  |
| Stav na konci účtovného obdobia                       |                             | 14 706  |                  |          |                                   |                                       |                                                   | <b>14 706</b>  |

| STEEP PLAST Slovakia, s.r.o.                          |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------|
| <i>Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku</i> |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
| 31. 12. 2020                                          |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie          |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
| Dlhodobý nehmotný majetok                             | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | Spolu          |
| a                                                     | b                           | c       | d                | e        | f                                 | g                                     | h                                                 | i              |
| <b>Prvotné ocenenie</b>                               |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                    |                             | 103 161 |                  |          |                                   |                                       |                                                   | <b>103 161</b> |
| Prírastky                                             |                             | 4 450   |                  |          |                                   |                                       |                                                   | <b>4 450</b>   |
| Úbytky                                                |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
| Presuny                                               |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
| Stav na konci účtovného obdobia                       |                             | 107 611 |                  |          |                                   |                                       |                                                   | <b>107 611</b> |
| <b>Oprávky</b>                                        |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                    |                             | 82 697  |                  |          |                                   |                                       |                                                   | <b>82 697</b>  |
| Prírastky                                             |                             | 4 844   |                  |          |                                   |                                       |                                                   | <b>4 844</b>   |
| Úbytky                                                |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   | <b>0</b>       |
| Stav na konci účtovného obdobia                       |                             | 87 541  |                  |          |                                   |                                       |                                                   | <b>87 541</b>  |
| <b>Opravné položky</b>                                |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                    |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
| Prírastky                                             |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
| Úbytky                                                |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
| Stav na konci účtovného obdobia                       |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
| <b>Zostatková hodnota</b>                             |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                    |                             | 20 464  |                  |          |                                   |                                       |                                                   | <b>20 464</b>  |
| Stav na konci účtovného obdobia                       |                             | 20 070  |                  |          |                                   |                                       |                                                   | <b>20 070</b>  |

**Poznámky Úč POD 3-01**

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

**IČO 35915820****DIČ 2021932770**

STEEP PLAST Slovakia, s.r.o.

*Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku***31. 12. 2021**

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |           |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             | Spolu             |
|------------------------------------|-----------------------|-----------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------|
|                                    | Pozemky               | Stavby    | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok |                   |
| a                                  | b                     | c         | d                                                             | e                                           | f                                     | g                                        | h                                            | i                                                           | j                 |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                       |           |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |                   |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 745 040             | 9 874 689 | 7 602 776                                                     |                                             |                                       |                                          | 3 345                                        | 97 952                                                      | <b>19 323 802</b> |
| Prírastky                          |                       | 115 220   | 2 904 879                                                     |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             | <b>3 020 099</b>  |
| Úbytky                             |                       |           | 105 711                                                       |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             | <b>105 711</b>    |
| Presuny                            |                       |           | 101 297                                                       |                                             |                                       |                                          | -3 345                                       | -97 952                                                     | <b>0</b>          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 1 745 040             | 9 989 909 | 10 503 241                                                    |                                             |                                       |                                          | 0                                            | 0                                                           | <b>22 238 190</b> |
| <b>Oprávky</b>                     |                       |           |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |                   |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       | 4 209 125 | 3 504 033                                                     |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             | <b>7 713 158</b>  |
| Prírastky                          |                       | 498 798   | 806 513                                                       |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             | <b>1 305 311</b>  |
| Úbytky                             |                       |           | 105 710                                                       |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             | <b>105 710</b>    |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       | 4 707 923 | 4 204 836                                                     |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             | <b>8 912 759</b>  |
| <b>Opravné položky</b>             |                       |           |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |                   |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |           |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |                   |
| Prírastky                          |                       |           |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |                   |
| Úbytky                             |                       |           |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |                   |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |           |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |                   |
| <b>Zostatková hodnota</b>          |                       |           |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |                   |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 745 040             | 5 665 564 | 4 098 743                                                     |                                             |                                       |                                          | 3 345                                        | 97 952                                                      | <b>11 610 644</b> |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 1 745 040             | 5 281 986 | 6 298 405                                                     |                                             |                                       |                                          | 0                                            | 0                                                           | <b>13 325 431</b> |

| STEEP PLAST Slovakia, s.r.o.                        |                                              |           |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |                   |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------|
| <i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i> |                                              |           |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |                   |
| <i>31. 12. 2020</i>                                 |                                              |           |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |                   |
| Dlhodobý hmotný majetok                             | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |                   |
|                                                     | Pozemky                                      | Stavby    | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Spolu             |
| a                                                   | b                                            | c         | d                                                             | e                                           | f                                     | g                                        | h                                            | i                                                           | j                 |
| <b>Prvotné ocenenie</b>                             |                                              |           |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |                   |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                  | 1 745 040                                    | 9 874 689 | 7 336 629                                                     |                                             |                                       |                                          | 0                                            | 0                                                           | <b>18 956 358</b> |
| Prírastky                                           |                                              |           | 266 147                                                       |                                             |                                       |                                          | 3 345                                        | 97 952                                                      | <b>367 444</b>    |
| Úbytky                                              |                                              |           |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             | <b>0</b>          |
| Presuny                                             |                                              |           |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             | <b>0</b>          |
| Stav na konci účtovného obdobia                     | 1 745 040                                    | 9 874 689 | 7 602 776                                                     |                                             |                                       |                                          | 3 345                                        | 97 952                                                      | <b>19 323 802</b> |
| <b>Oprávky</b>                                      |                                              |           |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |                   |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                  |                                              | 3 713 081 | 2 891 109                                                     |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             | <b>6 604 190</b>  |
| Prírastky                                           |                                              | 496 044   | 612 924                                                       |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             | <b>1 108 968</b>  |
| Úbytky                                              |                                              |           |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             | <b>0</b>          |
| Stav na konci účtovného obdobia                     |                                              | 4 209 125 | 3 504 033                                                     |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             | <b>7 713 158</b>  |
| <b>Opravné položky</b>                              |                                              |           |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |                   |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                  |                                              |           |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |                   |
| Prírastky                                           |                                              |           |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |                   |
| Úbytky                                              |                                              |           |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |                   |
| Stav na konci účtovného obdobia                     |                                              |           |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |                   |
| <b>Zostatková hodnota</b>                           |                                              |           |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |                   |
| Stav na začiatku účtovného obdobia                  | 1 745 040                                    | 6 161 608 | 4 445 520                                                     |                                             |                                       |                                          | 0                                            | 0                                                           | <b>12 352 168</b> |
| Stav na konci účtovného obdobia                     | 1 745 040                                    | 5 665 564 | 4 098 743                                                     |                                             |                                       |                                          | 3 345                                        | 97 952                                                      | <b>11 610 644</b> |

STEEP PLAST Slovakia, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2021

| Dlhodobý finančný majetok          | Bežné účtovné obdobie                                                         |                                                                                     |                                                   |                                                              |                                            |                                                                       |                                                |                                                               | Spolu |
|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------|
|                                    | Podielové<br>cenné papiere<br>a podiely v<br>dcérskej<br>účtovnej<br>jednotke | Podielové<br>cenné papiere<br>a podiely v<br>spoločnosti s<br>podstatným<br>vplyvom | Ostatné<br>dlhodobé<br>cenné papiere<br>a podiely | Pôžičky<br>účtovnej<br>jednotke v<br>konsolidovanom<br>celku | Ostatný<br>dlhodobý<br>finančný<br>majetok | Účty<br>v bankách<br>s dobou<br>viazanosti<br>dlhšou ako<br>jeden rok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>finančný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý<br>finančný<br>majetok |       |
| a                                  | b                                                                             | c                                                                                   | d                                                 | e                                                            | f                                          | g                                                                     | h                                              | i                                                             | j     |
| Prvotné ocenenie                   |                                                                               |                                                                                     |                                                   |                                                              |                                            |                                                                       |                                                |                                                               |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                                                             | 0                                                                                   | 0                                                 | 0                                                            | 0                                          | 0                                                                     | 0                                              | 0                                                             | 0     |
| Prírastky                          | 0                                                                             | 0                                                                                   | 0                                                 | 0                                                            | 0                                          | 0                                                                     | 0                                              | 0                                                             | 0     |
| Úbytky                             | 0                                                                             | 0                                                                                   | 0                                                 | 0                                                            | 0                                          | 0                                                                     | 0                                              | 0                                                             | 0     |
| Presuny                            | 0                                                                             | 0                                                                                   | 0                                                 | 0                                                            | 0                                          | 0                                                                     | 0                                              | 0                                                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                                                             | 0                                                                                   | 0                                                 | 0                                                            | 0                                          | 0                                                                     | 0                                              | 0                                                             | 0     |
| Opravné položky                    |                                                                               |                                                                                     |                                                   |                                                              |                                            |                                                                       |                                                |                                                               |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                                                             | 0                                                                                   | 0                                                 | 0                                                            | 0                                          | 0                                                                     | 0                                              | 0                                                             | 0     |
| Prírastky                          | 0                                                                             | 0                                                                                   | 0                                                 | 0                                                            | 0                                          | 0                                                                     | 0                                              | 0                                                             | 0     |
| Úbytky                             | 0                                                                             | 0                                                                                   | 0                                                 | 0                                                            | 0                                          | 0                                                                     | 0                                              | 0                                                             | 0     |
| Presuny                            | 0                                                                             | 0                                                                                   | 0                                                 | 0                                                            | 0                                          | 0                                                                     | 0                                              | 0                                                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                                                             | 0                                                                                   | 0                                                 | 0                                                            | 0                                          | 0                                                                     | 0                                              | 0                                                             | 0     |
| Účtovná hodnota                    |                                                                               |                                                                                     |                                                   |                                                              |                                            |                                                                       |                                                |                                                               |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                                                             | 0                                                                                   | 0                                                 | 0                                                            | 0                                          | 0                                                                     | 0                                              | 0                                                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                                                             | 0                                                                                   | 0                                                 | 0                                                            | 0                                          | 0                                                                     | 0                                              | 0                                                             | 0     |

STEEP PLAST Slovakia, s.r.o.

*Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku*

31.12.2020

| Dlhodobý finančný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie                                  |                                                                                     |                                                   |                                                           |                                            |                                                                       |                                                |                                                               | Spolu     |
|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------|
|                                    | Podielové<br>cenné papiere<br>a podiely v<br>dcérskej<br>účtovnej<br>jednotke | Podielové<br>cenné papiere<br>a podiely v<br>spoločnosti s<br>podstatným<br>vplyvom | Ostatné<br>dlhodobé<br>cenné papiere<br>a podiely | Pôžičky účtovnej<br>jednotke v<br>konsolidovanom<br>celku | Ostatný<br>dlhodobý<br>finančný<br>majetok | Účty<br>v bankách<br>s dobou<br>viazanosti<br>dlhšou ako<br>jeden rok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>finančný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý<br>finančný<br>majetok |           |
| a                                  | b                                                                             | c                                                                                   | d                                                 | e                                                         | f                                          | g                                                                     | h                                              | i                                                             | j         |
| Prvotné ocenenie                   |                                                                               |                                                                                     |                                                   |                                                           |                                            |                                                                       |                                                |                                                               |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                                                             | 0                                                                                   | 0                                                 | 0                                                         | 0                                          | 3 000 000                                                             | 0                                              | 0                                                             | 3 000 000 |
| Prírastky                          | 0                                                                             | 0                                                                                   | 0                                                 | 0                                                         | 0                                          | 0                                                                     | 0                                              | 0                                                             | 0         |
| Úbytky                             | 0                                                                             | 0                                                                                   | 0                                                 | 0                                                         | 0                                          | 800 000                                                               | 0                                              | 0                                                             | 800 000   |
| Presuny                            | 0                                                                             | 0                                                                                   | 0                                                 | 0                                                         | 0                                          | 2 200 000                                                             | 0                                              | 0                                                             | 2 200 000 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                                                             | 0                                                                                   | 0                                                 | 0                                                         | 0                                          | 0                                                                     | 0                                              | 0                                                             | 0         |
| Opravné položky                    |                                                                               |                                                                                     |                                                   |                                                           |                                            |                                                                       |                                                |                                                               |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                                                               |                                                                                     |                                                   |                                                           |                                            |                                                                       |                                                |                                                               |           |
| Prírastky                          | 0                                                                             | 0                                                                                   | 0                                                 | 0                                                         | 0                                          | 0                                                                     | 0                                              | 0                                                             | 0         |
| Úbytky                             | 0                                                                             | 0                                                                                   | 0                                                 | 0                                                         | 0                                          | 0                                                                     | 0                                              | 0                                                             | 0         |
| Presuny                            | 0                                                                             | 0                                                                                   | 0                                                 | 0                                                         | 0                                          | 0                                                                     | 0                                              | 0                                                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                                                             | 0                                                                                   | 0                                                 | 0                                                         | 0                                          | 0                                                                     | 0                                              | 0                                                             | 0         |
| Účtovná hodnota                    |                                                                               |                                                                                     |                                                   |                                                           |                                            |                                                                       |                                                |                                                               |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                                                             | 0                                                                                   | 0                                                 | 0                                                         | 0                                          | 3 000 000                                                             | 0                                              | 0                                                             | 3 000 000 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                                                             | 0                                                                                   | 0                                                 | 0                                                         | 0                                          | 0                                                                     | 0                                              | 0                                                             | 0         |

## 2. Zásoby

Spoločnosť netvorila opravné položky na zásoby v roku 2021 ani v roku 2020.

|                                                                         |   |
|-------------------------------------------------------------------------|---|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo                              | 0 |
| Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať | 0 |

Zásoby má spoločnosť poistené na sumu 1 400 000,- EUR.

## 3. Pohľadávky

Spoločnosť v roku 2021 a 2020 netvorila opravné položky na pohľadávky.

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky k 31. decembru 2021                   | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                                | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                       |                     |                      |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ | 3 008               | 0                    | 3 008            |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku            | 2 166 652           | 837 737              | 3 004 389        |
| Iné pohľadávky                                   | 115 758             |                      | 115 758          |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>2 285 418</b>    | <b>837 737</b>       | <b>3 123 155</b> |

Na pohľadávky spoločnosti nie je zriadené záložné právo ani nemá obmedzené s nimi nakladať.

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky k 31. decembru 2020                   | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                                | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                       |                     |                      |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ | 10 673              | 0                    | 10 673           |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku            | 3 573 841           | 285 343              | 3 859 184        |
| Iné pohľadávky                                   | 1 713               |                      | 1 713            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>3 586 227</b>    | <b>285 343</b>       | <b>3 871 570</b> |

#### 4. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

|                          | 31. 12. 2021     | 31. 12. 2020     |
|--------------------------|------------------|------------------|
| Pokladnica, ceniny       | 4 333            | 14 492           |
| Bežné bankové účty       | 3 823 859        | 3 880 549        |
| Bankové účty termínované |                  |                  |
| Peniaze na ceste         |                  |                  |
| <b>Spolu</b>             | <b>3 828 192</b> | <b>3 895 041</b> |

#### 5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

|                                            | 31.12.2021    | 31.12.2020    |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé:</b>   | 0             | 0             |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé:</b> | 50 083        | 42 836        |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé:</b>    | 0             | 0             |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé:</b>  | 0             | 0             |
| <b>Spolu</b>                               | <b>50 083</b> | <b>42 836</b> |

## **E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**

### **1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti N.

### **2. Rezervy**

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

| a                                                 | Bežné účtovné obdobie rok 2021 |               |               |          |                |
|---------------------------------------------------|--------------------------------|---------------|---------------|----------|----------------|
|                                                   | Stav                           | Tvorba        | Použitie      | Zrušenie | Stav           |
|                                                   | k 31. 12. 2020                 |               |               |          | k 31. 12. 2021 |
| b                                                 | c                              | d             | e             | f        |                |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                  | <b>0</b>                       | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>       |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>             | <b>0</b>                       | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>       |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                | <b>72 155</b>                  | <b>33 145</b> | <b>72 155</b> | <b>0</b> | <b>33 145</b>  |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>                 |                                |               |               |          |                |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 36 786                         | 24 510        | 36 786        |          | 24 510         |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>           | <b>36 786</b>                  | <b>24 510</b> | <b>36 786</b> | <b>0</b> | <b>24 510</b>  |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>                 |                                |               |               |          |                |
| Rezerva na zostavenie účtovnej                    | 4 000                          | 0             | 4 000         |          | 0              |
| Rezerva na overenie účtovnej                      | 8 635                          | 8 635         | 8 635         |          | 8 635          |
| Odstupné zamestnancom                             | 1 491                          | 0             | 1 491         |          | 0              |
| Iné                                               | 21 243                         | 0             | 21 243        | 0        | 0              |
|                                                   | <b>35 369</b>                  | <b>8 635</b>  | <b>35 369</b> | <b>0</b> | <b>8 635</b>   |
| Nevyfakturované dodávky majetku                   | 0                              |               |               |          | 0              |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>           | <b>35 369</b>                  | <b>8 635</b>  | <b>35 369</b> | <b>0</b> | <b>8 635</b>   |

Predpokladá sa, že väčšia časť krátkodobých rezerv bude použitá v nasledujúcom účtovnom období (2022).

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

| a                                       | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie rok 2020 |               |               |          |                |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------|----------------|
|                                         | Stav                                                  | Tvorba        | Použitie      | Zrušenie | Stav           |
|                                         | k 31. 12. 2019                                        |               |               |          | k 31. 12. 2020 |
| b                                       | c                                                     | d             | e             | f        |                |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>        | <b>0</b>                                              | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>       |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>   | <b>0</b>                                              | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>       |
|                                         | <b>48 613</b>                                         | <b>72 155</b> | <b>48 613</b> | <b>0</b> | <b>72 155</b>  |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>      |                                                       |               |               |          |                |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>       |                                                       |               |               |          |                |
| Mzdy za dovolenku vrátane               | 34 113                                                | 36 786        | 34 113        |          | 36 786         |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b> | <b>34 113</b>                                         | <b>36 786</b> | <b>34 113</b> | <b>0</b> | <b>36 786</b>  |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>       |                                                       |               |               |          |                |
| Rezerva na zostavenie účtovnej          | 1 500                                                 | 4 000         | 1 500         |          | 4 000          |
| Rezerva na overenie účtovnej            | 10 900                                                | 8 635         | 10 900        |          | 8 635          |
| Odstupné zamestnancom                   | 0                                                     | 1 491         |               |          | 1 491          |
| Iné                                     | 2 100                                                 | 21 243        | 2 100         | 0        | 21 243         |
|                                         | <b>14 500</b>                                         | <b>35 369</b> | <b>14 500</b> | <b>0</b> | <b>35 369</b>  |
| Nevyfakturované dodávky majetku         | 0                                                     |               |               |          | 0              |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b> | <b>14 500</b>                                         | <b>35 369</b> | <b>14 500</b> | <b>0</b> | <b>35 369</b>  |

### 3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                                 | 31. 12. 2021     | 31. 12. 2020     |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Závazky po lehote splatnosti                                    | 11 528           | 35 476           |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1 286 648        | 2 104 921        |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>1 298 176</b> | <b>2 140 397</b> |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 442 734          | 357 074          |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                  |                  |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>442 734</b>   | <b>357 074</b>   |

Spoločnosť eviduje na účte dlhodobých záväzkov aj sumu 196 803 EUR, ktorá predstavuje zádržné právo voči dodávateľovi, ktorý obstaral stavebné práce a výstavbu haly. Splatosť tohto záväzku je stanovená na 31. mája 2023-30. júna 2023.

### 4. Sociálny fond

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

|                                            | 31.12.2021   | 31.12.2020   |
|--------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>2 355</b> | <b>1 989</b> |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 5 472        | 4 344        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |              |              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |              |              |
| <i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>       | <i>5 472</i> | <i>4 344</i> |
| <i>Čerpanie sociálneho fondu</i>           | <i>2 484</i> | <i>3 978</i> |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>5 343</b> | <b>2 355</b> |

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

## 5. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade.

|                                                   |   | 31.12.2021     | 31.12.2020     |
|---------------------------------------------------|---|----------------|----------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku  | a | 1 254 943      | 864 583        |
| daňovou základňou, z toho:                        |   |                |                |
| – odpočítateľné                                   |   | 0              | 0              |
| – zdaniteľné                                      |   | 1 254 943      | 864 583        |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov | a | -109 287       | -112 599       |
| daňovou základňou, z toho:                        |   |                |                |
| – odpočítateľné                                   |   | -109 287       | -112 599       |
| – zdaniteľné                                      |   |                |                |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti       |   | 0              | 0              |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty         |   |                |                |
| Sadzba dane z príjmov (v %)                       |   | 21             | 21             |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                 |   | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                |   | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov                  |   |                |                |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                    |   | 0              | 0              |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                    |   | <b>240 588</b> | <b>157 916</b> |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>          |   | <b>82 671</b>  | <b>48 599</b>  |
| Zaúčtovaná ako náklad                             |   | 82 671         | 48 599         |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                    |   |                |                |

## F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

| Oblasť<br>odbytu | Predaj plastových<br>výrobkov |                   | Modifikácia foriem |               | Tovar - formy  |                  | Spolu             |                   |
|------------------|-------------------------------|-------------------|--------------------|---------------|----------------|------------------|-------------------|-------------------|
|                  | 2020                          | 2021              | 2020               | 2021          | 2020           | 2021             | 2020              | 2021              |
| Slovensko        | 6 022 601                     | 5 454 873         | 0                  | 27 000        | 490 620        | 1 351 254        | <b>6 513 221</b>  | <b>6 833 127</b>  |
| Francúzsko       | 5 800 649                     | 5 263 670         | 31                 | 0             | 418 567        | 21 837           | <b>6 219 247</b>  | <b>5 285 507</b>  |
| Estónsko         | 601 272                       | 0                 | 0                  | 0             | 0              | 0                | <b>601 272</b>    | <b>0</b>          |
| Česká republika  | 863 725                       | 624 566           | 0                  | 0             | 0              | 0                | <b>863 725</b>    | <b>624 566</b>    |
| Rumunsko         | 524 464                       | 459 517           | 0                  | 0             | 0              | 0                | <b>524 464</b>    | <b>459 517</b>    |
| Ostatné          | 1 717 591                     | 3 000 596         | 10 570             | 3 016         | 6 089          | 80 585           | <b>1 734 250</b>  | <b>3 084 197</b>  |
| <b>Spolu</b>     | <b>15 530 302</b>             | <b>14 803 222</b> | <b>10 601</b>      | <b>30 016</b> | <b>915 276</b> | <b>1 453 676</b> | <b>16 456 179</b> | <b>16 286 914</b> |

### 2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

| a                                                                     | 31.12.2021          | 31.12.2020          |                    | Zmena stavu<br>vnútroorganizačných zásob |                 |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|------------------------------------------|-----------------|
|                                                                       | Konečný<br>zostatok | Konečný<br>zostatok | Začiatkový<br>stav | 2021                                     | 2020            |
|                                                                       | b                   | c                   | d                  | e                                        | f               |
| Nedokončená výroba a<br>polotovary vlastnej výroby                    | 28 681              | 34 116              | 47 702             | -5 435                                   | -13 586         |
| Výrobky                                                               | 0                   | 0                   | 0                  | 0                                        | 0               |
| Zvieratá                                                              | 378 914             | 473 646             | 657 930            | -94 732                                  | -184 284        |
| <b>Spolu</b>                                                          | <b>407 595</b>      | <b>507 762</b>      | <b>705 632</b>     | <b>-100 167</b>                          | <b>-197 870</b> |
| Manká a škody                                                         |                     |                     |                    | 11 219                                   | 7 557           |
| Inventarizačné prebytky                                               |                     |                     |                    | -4 723                                   | 0               |
| Iné                                                                   |                     |                     |                    | 0                                        | -4              |
| Opravné položky k<br>zásobam                                          |                     |                     |                    | 0                                        | 0               |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> |                     |                     |                    | <b>-93 671</b>                           | <b>-190 317</b> |

### 3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|                                                                          | 2021          | 2020           |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  | <b>0</b>      | <b>0</b>       |
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                     |               |                |
| Ostatná aktivácia                                                        |               |                |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>36 902</b> | <b>147 595</b> |
| Predaný majetok a materiál                                               | 4 190         | 3 848          |
| Predaj plastového odpadu                                                 | 21 583        | 24 017         |
| Dotácie SR - Úrad práce                                                  | 0             | 43 200         |
| Iné                                                                      | 11 129        | 76 530         |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>48 850</b> | <b>15 025</b>  |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i>                                            | <i>0</i>      | <i>0</i>       |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           |               |                |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>              | <i>48 850</i> | <i>15 025</i>  |
| Výnosové úroky                                                           | 48 840        | 15 025         |
| Ostatné finančné výnosy                                                  | 10            | 0              |

### 4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|                          | 2021                     | 2020                     |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky | 14 803 222               | 15 530 302               |
| Tržby z predaja služieb  | 30 016                   | 10 601                   |
| Tržby za tovar           | 1 453 676                | 915 276                  |
| <b>Čistý obrat spolu</b> | <b><u>16 286 914</u></b> | <b><u>16 456 179</u></b> |

## G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

### 1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch:

|                                                                           | 2021             | 2020             |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Náklady na spotrebovaný materiál a energie, z toho:</b>                | <b>7 343 726</b> | <b>7 740 788</b> |
| Materiál                                                                  | 6 902 641        | 7 304 393        |
| Energia                                                                   | 441 085          | 436 395          |
| <b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>2 501 845</b> | <b>2 513 341</b> |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>          | <i>12 100</i>    | <i>12 100</i>    |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 10 500           | 10 500           |
| Iné uisťovacie audítorské služby                                          | 1 600            | 1 600            |
| Súvisiace audítorské služby                                               |                  |                  |
| Daňové poradenstvo                                                        |                  |                  |
| Ostatné neaudítorské služby                                               |                  |                  |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>    | <i>2 489 745</i> | <i>2 501 241</i> |
| Doprava                                                                   | 123 560          | 129 792          |
| Nájomné                                                                   | 69 886           | 76 948           |
| Riadenie a manžérske služby                                               | 675 536          | 284 156          |
| Personálne služby                                                         | 932 731          | 1 110 629        |
| Právne, účtovné a ekonomické poradenstvo                                  | 81 218           | 67 888           |
| Revízie, BOZP                                                             | 30 117           | 36 224           |
| Modifikácia formy                                                         | 117 476          | 40 849           |
| Opravy a udržiavanie                                                      | 136 059          | 278 272          |
| Cestovné                                                                  | 4 932            | 2 088            |
| Náklady na reprezentáciu                                                  | 10 145           | 7 658            |
| IT služby                                                                 | 21 394           | 18 213           |
| Strážna služba                                                            | 17 144           | 17 815           |
| Kvalita                                                                   | 50 435           | 179 155          |
| Upratovanie a údržbové, čistiace práce                                    | 22 986           | 50 437           |
| Telefón a Internet                                                        | 8 959            | 8 999            |
| Ostatné                                                                   | 187 167          | 192 118          |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>3 740 324</b> | <b>3 042 966</b> |
| Predaný tovar                                                             | 770 589          | 580 543          |
| Manká a škody                                                             | 71 645           | 24 828           |
| Dary                                                                      | 16 553           | 0                |
| Opravné položky k pohľadávkam                                             | 0                | 0                |
| Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku                             | 1 294 122        | 1 112 803        |
| Dane a poplatky                                                           | 31 654           | 30 414           |
| Poistenie                                                                 | 56 578           | 101 704          |
| <i>Osobné náklady</i>                                                     | <i>1 423 401</i> | <i>1 148 027</i> |
| Mzdové náklady                                                            | 1 017 719        | 806 998          |
| Zdravotné a sociálne poistenie                                            | 351 708          | 288 185          |
| Sociálne náklady                                                          | 53 974           | 52 844           |
| Iné                                                                       | 75 782           | 44 647           |

|                                                                 |       |       |
|-----------------------------------------------------------------|-------|-------|
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                  | 0     | 0     |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0     | 0     |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>    | 2 479 | 8 105 |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku     |       |       |
| Nákladové úroky                                                 | 0     | 6 955 |
| Bankové poplatky                                                | 2 479 | 1 142 |
| Manká a škody na finančnom majetku                              | 0     | 8     |

## H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

|                                              | 2021        |                |                | 2020        |                |                |
|----------------------------------------------|-------------|----------------|----------------|-------------|----------------|----------------|
|                                              | Základ dane | Daň            | Daň v %        | Základ dane | Daň            | Daň v %        |
| a                                            | b           | c              | d              | b           | c              | d              |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 2 690 621   |                | 100,00 %       | 3 123 282   |                | 100,00 %       |
| teoretická daň                               |             | 565 030        | 21,00 %        |             | 655 889        | 21,00 %        |
| Daňovo neuznané náklady                      | 197 341     | 41 442         | 1,55 %         | 128 332     | 26 950         | 0,87 %         |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | 0           | 0              | 0,00 %         | 0           | 0              | 0,00 %         |
| Spolu                                        | 2 887 962   | 606 472        | 22,55 %        | 3 251 614   | 682 839        | 21,87 %        |
| Započítanie daňovej licencie                 |             |                |                |             |                |                |
| <b>Splatná daň z príjmov</b>                 |             | <b>523 801</b> | <b>19,47 %</b> |             | <b>634 240</b> | <b>20,31 %</b> |
| Odložená daň z príjmov                       |             | 82 671         | 3,07 %         |             | 48 599         | 1,56 %         |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                 |             | <b>606 472</b> | <b>22,54 %</b> |             | <b>682 839</b> | <b>21,87 %</b> |

## I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť eviduje k 31. decembru 2021 na podsúvahových účtoch:  
Majetok tretích osôb v používaní – formy vo výške 12 326 770 EUR.

Spoločnosť evidovala k 31. decembru 2020 na podsúvahových účtoch:  
Majetok tretích osôb v používaní – formy vo výške 10 993 220 EUR.

## J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### 1. Podmienené záväzky

Spoločnosť neeviduje existenciu podmienených záväzkov.

Spoločnosť nie je k 31. decembru 2021 účastníkom žiadneho súdneho sporu.

## K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť v roku 2021 nerozdeľovala odmeny členom štatutárnych, dozorných ani iných orgánov spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie.

## L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

### 1. Transakcie so spriaznenými osobami

| Spriaznená osoba                                                                    | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|-----------|
|                                                                                     |                   | 2021                         | 2020      |
| a                                                                                   | b                 |                              |           |
| <b>Sesterské účtovné jednotky</b>                                                   |                   |                              |           |
| <b>SAS STEEP</b>                                                                    |                   |                              |           |
| nákup/spotreba materiálu                                                            | 01                | 2 414 193                    | 2 417 061 |
| nákup tovaru                                                                        | 01                | 60 369                       | 581 161   |
| nákup služieb                                                                       | 01                | 52 356                       | 15 480    |
| predaj výrobkov                                                                     | 02                | 111 709                      | 177 627   |
| nákup majetku                                                                       | 01                | 150 192                      | 225 582   |
| predaj tovaru                                                                       | 02                | 2 006                        | 4 018     |
| predaj materiálu                                                                    | 02                | 1 582                        | 3 848     |
| predaj služieb                                                                      | 02                | 0                            | 31        |
| <b>STEEP TR.PIASTIK SANAYIVE</b>                                                    |                   |                              |           |
| nákup/spotreba materiálu                                                            | 01                | 12 339                       | 15 255    |
| nákup služieb                                                                       | 01                | 24 041                       | 12 619    |
| <b>STE EXPLORAÇÃO PLASTICOS UNIPESOAAL LDA</b>                                      |                   |                              |           |
| Nákup tovaru                                                                        | 01                | 9 133                        | 4 068     |
| Nákup/spotreba materiálu                                                            | 01                | 39 364                       | 0         |
| Nákup služieb                                                                       | 01                | 11 461                       | 0         |
| Predaj materiálu                                                                    | 02                | 5 376                        | 0         |
| <b>STEEP PLASTIQUE MAROC – SARL AU</b>                                              |                   |                              |           |
| nákup služieb                                                                       | 01                | 6 238                        | 0         |
| <b>Spoločnosti, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke spoločný rozhodujúci vplyv</b> |                   |                              |           |
| <b>Materská Spoločnosť – SAS FINANCIERE STEEP</b>                                   |                   |                              |           |
| Nákup služieb                                                                       | 01                | 675 536                      | 284 156   |
| Úroky                                                                               | 11                |                              | 6 955     |

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa  
02 – predaj  
05 – licencia  
08 – úver, pôžička  
10 – záruka  
11 – iný obchod

**2. Zostatky vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami**

| <b>Pohľadávky z obchodného styku</b>                 | <b>31.12.2021</b> | <b>31.12.2020</b> |
|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| SAS STEEP                                            | 2 601             | 10 673            |
| STEEP MAROC                                          | 407               | 0                 |
| <b>Spolu aktíva</b>                                  | <b>3 008</b>      | <b>10 673</b>     |
| <b>Záväzky z obchodného styku</b>                    |                   |                   |
| SAS STEEP                                            | 196 402           | 516 873           |
| STEEP TR.PLASTIK SANAYIVE                            | 1 820             | 7 800             |
| SAS FINANCIERE STEEP                                 | 97 880            | 69 191            |
| STE EXPLORAÇÃO DE PLASTICOS, LDA.                    | 3 794             | 0                 |
| <b>Záväzky z obch.styku v skupine</b>                | <b>299 896</b>    | <b>593 864</b>    |
| <b>Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku</b> |                   |                   |
| SAS FINANCIERE STEEP                                 | 0                 | 6 955             |
| <b>Spolu pasíva</b>                                  | <b>299 896</b>    | <b>600 819</b>    |

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

Vzhľadom na mimoriadnu situáciu vyvolanú začiatkom vojenskej ofenzívy Ruska voči Ukrajine dňa 24. februára 2022, sme posúdili všetky dostupné informácie, ktoré sme mali k dispozícii v čase zostavenia tejto účtovnej závierky.

Ku dňu zostavenia tejto účtovnej závierky aktuálna situácia nemá veľký vplyv na výrobné a obchodné aktivity Spoločnosti a veríme, že Spoločnosť je schopná počas roku 2022 pokračovať vo svojej činnosti.

Po 31. decembri 2021 nenastali žiadne iné udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2021.

**N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

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

| a                                                      | Bežné účtovné obdobie     |                  |             |                   | f                    |
|--------------------------------------------------------|---------------------------|------------------|-------------|-------------------|----------------------|
|                                                        | Stav k<br>31.12.2020<br>b | Prírastky<br>c   | Úbytky<br>d | Presuny<br>e      | Stav k<br>31.12.2021 |
| <b>Základné imanie</b>                                 | <b>4 580 761</b>          |                  |             |                   | <b>4 580 761</b>     |
| Základné imanie                                        | 4 580 761                 |                  |             |                   | 4 580 761            |
| <b>Zákonné rezervné fondy</b>                          | <b>496 203</b>            |                  |             |                   | <b>496 203</b>       |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)               | 496 203                   |                  |             |                   | 496 203              |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>            | <b>11 050 074</b>         |                  |             | 2 440 443         | <b>13 490 517</b>    |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                        | 11 050 074                |                  |             | 2 440 443         | 13 490 517           |
| <b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b> | <b>2 440 443</b>          | <b>2 084 149</b> |             | <b>-2 440 443</b> | <b>2 084 149</b>     |
| <b>Spolu</b>                                           | <b>18 567 481</b>         | <b>2 084 149</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>          | <b>20 651 630</b>    |

Celý zisk Spoločnosti za rok 2020 a časť zisku minulých rokov, v celkovej výške 2 440 443 EUR bol rozhodnutím valného zhromaždenia preúčtovaný do nerozdeleného zisku minulých rokov.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| a                                                      | Besprostredne predchádzajúce obdobie |                  |                  |                   | f                    |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|----------------------|
|                                                        | Stav k<br>31.12.2019<br>b            | Prírastky<br>c   | Úbytky<br>d      | Presuny<br>e      | Stav k<br>31.12.2020 |
| <b>Základné imanie</b>                                 | <b>4 580 761</b>                     |                  |                  |                   | <b>4 580 761</b>     |
| Základné imanie                                        | 4 580 761                            |                  |                  |                   | 4 580 761            |
| <b>Zákonné rezervné fondy</b>                          | <b>496 203</b>                       |                  |                  |                   | <b>496 203</b>       |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)               | 496 203                              |                  |                  |                   | 496 203              |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>            | <b>9 422 908</b>                     |                  |                  | 1 627 166         | <b>11 050 074</b>    |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                        | 9 422 908                            |                  |                  | 1 627 166         | 11 050 074           |
| <b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b> | <b>2 627 165</b>                     | <b>2 440 443</b> | <b>1 000 000</b> | <b>-1 627 166</b> | <b>2 440 443</b>     |
| <b>Spolu</b>                                           | <b>17 127 037</b>                    | <b>2 440 443</b> | <b>1 000 000</b> | <b>0</b>          | <b>18 567 481</b>    |

Časť zisku za účtovné obdobie 2019 vo výške 1 000 000 EUR bola v roku 2020 vyplatená jedinému spoločníkovi.

Účtovný zisk za rok 2020 bol rozdelený takto:

|                                                 |  | 2020             |
|-------------------------------------------------|--|------------------|
| Účtovný zisk                                    |  | 2 440 443        |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               |  | 2021             |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |  |                  |
| 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    |  | 2 440 443        |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |  |                  |
| Iné                                             |  |                  |
| <b>Spolu</b>                                    |  | <b>2 440 443</b> |

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2021 vo výške 2 084 149 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

**O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2021**

**Peňažné prostriedky**

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Prehľad peňažných tokov je vypočítaný nepriamou metódou.

| Obsah položky                                                          | 31.12.2021       | 31.12.2020       |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                            |                  |                  |
| <b>Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)</b>  | <b>2 690 621</b> | <b>3 123 282</b> |
| Úpravy o nepeňažné operácie:                                           |                  |                  |
| Odpisy dlhodobého majetku                                              | 1 294 122        | 1 112 803        |
| Odpis zásob                                                            | 71 645           | 24 828           |
| Odpis pohľadávky                                                       | 49 843           | 38 257           |
| Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku                      |                  |                  |
| Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam                             |                  |                  |
| Zmena stavu opravnej položky k zásobám                                 |                  |                  |
| Zmena stavu rezerv                                                     | -39 010          | 23 542           |
| Úrokové náklady (netto)                                                | -48 840          | -8 070           |
| Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku                           |                  |                  |
| Výnosy z dlhodobého finančného majetku                                 |                  |                  |
| Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií                     | 16 554           | 0                |
| <b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>                | <b>4 034 935</b> | <b>4 314 642</b> |
| Zmena pracovného kapitálu:                                             |                  |                  |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia | 801 764          | 1 435 638        |
| Úbytok (prírastok) zásob                                               | -458 817         | -1 099           |
| (Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia                      | -685 092         | -1 235 009       |
| Iné                                                                    |                  |                  |
| <b>Peňažné toky z prevádzky</b>                                        | <b>3 692 790</b> | <b>4 514 172</b> |
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                            |                  |                  |
| Peňažné toky z prevádzky                                               | 3 692 790        | 4 514 172        |
| Zaplatené úroky                                                        |                  | -6 955           |
| Prijaté úroky                                                          | 48 840           | 15 025           |
| Zaplatená daň z príjmov                                                | -788 379         | -417 167         |
| Vyplatené dividendy                                                    | 0                | -3 500 000       |
| Príjmy z mimoriadnych položiek                                         |                  |                  |
| Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti                    |                  |                  |

|                                                                           |                   |                  |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                         | <b>2 953 251</b>  | <b>605 075</b>   |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                |                   |                  |
| Nákup dlhodobého majetku                                                  | -3 020 100        | -370 887         |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku                                       |                   |                  |
| Obstaranie fin investícií                                                 |                   |                  |
| Poskytnuté dlhodobé pôžičky                                               |                   |                  |
| Prijaté dividendy                                                         |                   |                  |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                          | <b>-3 020 100</b> | <b>-370 887</b>  |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                  |                   |                  |
| Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov      |                   |                  |
| Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk                                |                   |                  |
| Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine              |                   |                  |
| Splátky dlhodobých záväzkov                                               |                   |                  |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                            |                   |                  |
| Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom                   |                   |                  |
| <b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b> | <b>-66 849</b>    | <b>234 190</b>   |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka                | 3 895 041         | 3 660 851        |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>            | <b>3 828 192</b>  | <b>3 895 041</b> |

#### **Ekvivalenty peňažných prostriedkov**

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