

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: United Industries a.s.

Sídlo účtovnej jednotky: Šafárikovo nám. 4, 811 02, Bratislava 1

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť
- sprostredkovanie nákupu, predaja a nájmu nehnuteľností
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov
- administratívne služby
- prieskum trhu
- reklamná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- poradenská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- poľnohospodárska výroba vrátane predaja nespracovaných poľnohospodárskych výrobkov
- vedenie účtovníctva
- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach v chatovej osade triedy 3. a v kempingoch trieda 3 a 4
- ubytovacie služby v rozsahu voľnej živnosti
- prevádzkovanie dopravy na vlečke
- prevádzkovanie dráhy
- prevádzkovanie verejného skladu

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	40	42
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	41	44
Počet vedúcich zamestnancov	3	3

Čl. I (2) Podniky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim členom v žiadnom podniku. Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 30.07.2021

Čl. I (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná

Čl. I (5) Údaje o skupine

Schéma konsolidovaného celku tvorí Prílohu č. 1. Spoločnosť United Industries je materskou spoločnosťou v skupine podnikov s priamimi investíciami. Bola vykonaná konsolidácia metódou úplnej konsolidácie dcérskych spoločností metódou účtovnej hodnoty. Za rok 2021 bude vykonaná konsolidácia po dvadsiaty tretíkrát, po osemnástykrát bude spracovaná v súlade s medzinárodnými účtovnými štandardami IAS/IFRS.

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

Obchodné meno jednotky: United Industries a.s., Šafárikovo nám 4, 811 02 Bratislava

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

Obchodné meno jednotky: United Industries a.s. , Šafárikovo nám 4, 811 02 Bratislava

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

Obchodné meno jednotky: United Industries a.s. , Šafárikovo nám 4, 811 02 Bratislava

(5) d) Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

☒ Áno

☐ Nie

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

☐ Áno

☒ Nie

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

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

☒ Áno

☐ Nie

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

- Spoločnosť uplatňuje princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a postupmi účtovania pre podnikateľov č. 23 054/2002-92 a jeho noviel, ktoré platia nav Slovenskej republiky. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách EURO.
- Účtovná závierka za rok 2021 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti spoločnosti
- Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania vecnej a časovej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
- Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t.j. berú sa za riziká, straty a znížené hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pomocou rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Moment zúčtovania výnosov. Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
- Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky. Pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej hodnoty doba ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
- Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na EURO kurzom určeným ECB ku dňu predchádzajúcemu deň účtovnej závierky. Spoločnosť účtuje kurzové rozdiely na ľarchu nákladov alebo v prospech výnosov okrem výnimiek presne stanovených v postupoch účtovania pre podnikateľov, ktoré sa účtujú na ľarchu alebo v prospech oceňovacích rozdielov.
- Rezervy - účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na overenie účtovnej závierky , na nevyfakturované dodávky a služby, navyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- Spoločnosť vytvára opravné položky k pohľadávkam po lehote splatnosti a k pohľadávkam voči spoločnostiam v konkurze.
- Daň z príjmov. Spoločnosť pri dani z príjmov osobitne účtuje:
 - daň z príjmov splatnú za bežné účtovné zdaňovacie obdobie
 - daň z príjmov oloženú do budúcich účtovných a zdaňovacích období. daň z príjmov splatnú za bežné zdaňovacie obdobie spoločnosť vypočíta podľa zákona o dani z príjmov. Použitá sadzba dane pre rok 2021 je 19%. Daňovou základňou aktív alebo záväzkov je hodnota týchto aktív alebo záväzkov na daňové účely. Odložený daňový záväzok je suma dane bez dane z príjmov uhradená v budúcich obdobiach z dôvodu zdaniteľných prechodných rozdielov.

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

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

Čl. II (3) Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ich finančný vplyv

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

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

Spoločnosť oceňuje majetok a záväzky ku dňu:

a) uskutočnenia účtovného prípadu

b) ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

I. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov ku dňu usutočňovania účtovného prípadu je nasledovný:

a) dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné, clo).

b) dlhodobý finančný majetok - obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom a burzám).

c) zásoby obstarané kúpou.

d) zákazková výroba - spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

e) majetok (dlhodobý hmotný, nehmotný, zásoby), obstaraný vlastnou činnosťou - vlastnými nákladmi.

f) majetok dlhodobý hmotný, nehmotný, zásoby obstaraný iným spôsobom - reálnou hodnotou.

g) pohľadávky pri ich vzniku - menovitou hodnotou, pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania - obstarávacou cenou.

h) krátkodobý finančný majetok - obstarávacia cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom a burzám).

i) záväzky pri ich vzniku - menovitou hodnotou, záväzky pri obstaraní - obstarávacou cenou. II.

Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov ku dňu účtovnej závierky je nasledovný.

a) Cenné papiere určené na obchodovanie a ostatné realizovateľné cenné papiere sa oceňujú trhovou hodnotou alebo kvalifikovaným odhadom.

b) Cenné papiere držané do splatnosti sa oceňujú obstarávacou cenou zvýšenou o postupne dosahovaný úrok ku dňu zostavenia účtovnej závierky, resp. zníženú o časť rozdielu medzi menovitou hodnotou cenného papiera a obstarávacou cenou cenného papiera. Tento rozdiel vzniká pri obstarávaní cenného papiera a spoločnosť ho postupne pomocou lineárnej metódy alebo pomocou efektívneho úročenia rozpúšťa na ťarchu nákladov, resp. v prospech výnosov.

c) Podiel na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa môže oceňovať metódou vlastného imania.

d) Prijaté pôžičky a úvery sa nezvyšujú o úrokový náklad.

e) Poskytnuté pôžičky sa a úvery sa nezvyšujú o úrokový výnos.

f) Zložky majetku zabezpečené zabezpečovacími derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou.

g) Ostatné zložky majetku a záväzkov sa oceňujú obstarávacími cenami, pričom prechodné zníženie hodnoty majetku vyjadrujú oprávky a trvalé zníženie hodnoty majetku vyjadrujú odpisy. Trhovou hodnotou sa rozumie cena vyhlásená na tuzemskej alebo zahraničnej burze cenných papierov ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Kvalifikovaným odhadom sa rozumie:

a) cena určená na základe verejnej ponuky.

b) cena určená ako súhrn všetkých budúcich výdavkov alebo príjmov pri použití najčastejšie sa vyskytujúcej úrokovej miery pre podobný nástroj emitenta s podobným ohodnotením.

Cenné papiere spoločnosť rozdeľuje podľa zámeru, s ktorým boli obstarané:

a) podielové cenné papiere zakladajúce rozhodujúci alebo podstatný vplyv,

b) cenné papiere na obchodovanie,

c) ostatné realizovateľné cenné papiere,

d) cenné papiere držané do splatnosti.

Cenné papiere spoločnosť rozdeľuje:

a) krátkodobý finančný majetok.

b) na dlhodobý finančný majetok. Spoločnosť má rozhodujúci vplyv ak vlastní viac ako 50% na základnom imaní alebo hlasovacích právach v obchodnej spoločnosti. Spoločnosť má podstatný vplyv ak má podiel viac ako 20% a najviac 50% na základnom imaní alebo hlasovacích právach v obchodnej spoločnosti. Tieto cenné papiere a podiely spoločnosť eviduje na účtoch dlhodobého finančného majetku (trieda 06)

Cenné papiere držané do splatnosti sú cenné papiere s určenou splatnosťou, pri ktorej má spoločnosť úmysel a schopnosť držať ich do splatnosti. Ak je zostatková cena splatnosti dlhšia ako 1 rok cenné papiere sú evidované na účtoch dlhodobého finančného majetku (trieda 6), ak je zostatková doba splatnosti kratšia ako 1 rok cenné papiere sú evidované na účtoch krátkodobého finančného majetku (trieda 25). Ostatné realizované cenné papiere sú cenné papiere, ktoré sú určené na obchodovanie alebo držané do splatnosti, ak je zámer predat' cenné papiere do jedného roka, potom sú tieto evidované na účtoch krátkodobého majetku (trieda 25). Ak nie je zámer predat' cenné papiere do jedného roka, potom sú tieto evidované na účtoch dlhodobého finančného majetku (trieda 6).

Spoločnosť oceňuje majetok a záväzky ku dňu:

a) uskutočnenias účtovného prípadu

b) ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	obstarávacia cena+ náklady súvisiace s obstaraním
Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou		
Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere	x	obstarávacia cena + náklady súvisiace s obstaraním
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI	x	Obstarávacia cena
Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou		
Záväzky pri ich prevzatí	x	Obstarávacia cena
Vlastnými nákladmi		
Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Príchowky a prírastky zvierat		
Menovitou hodnotou		
Peňažné prostriedky a ceniny	x	Obstarávacia cena
Pohľadávky pri ich vzniku	x	Obstarávacia cena
Záväzky pri ich vzniku	x	Obstarávacia cena

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

Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena , vlastné náklady, menovitá hodnota

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

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Reálnou hodnotou		
Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti		
Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti		
Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve		
Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní		
Drahé kovy v majetku fondu		
Hodnotou zistenou metódou vlastného imania		
Podiely na základnom imaní precenené ku koncu roka	x	metódou vlastného imania z poslednej ÚZ overenej audítorom
Iné		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci		
Daň z príjmov - splatná	x	

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

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

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

- ☒ spôsobom A účtovania zásob
- ☐ spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

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

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - bežné obdobie

Spoločnosť netvorila opravné položky k majetku

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - bežné obdobie

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
--------------	------------------------	---------------------------------------	-----------	---------------	------------------------------------

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - predchádzajúce obdobie

Spoločnosť netvorila opravné položky k majetku

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - predchádzajúce obdobie

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
--------------	------------------------	---------------------------------------	-----------	---------------	------------------------------------

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

menovitou hodnotou, pri nadobudnutí cenou obstaranie

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

menovitou hodnotou, pri odplatnom nadobudnutí cenou obstarania

Čl. II (4) d) Finančné nástroje alebo majetok, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II (4) d) 1. - 2. Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II (4) d) 3. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II (4) e) Finančné nástroje pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II (4) e) 1. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II (4) e) 2. Informácie o dlhodobom finančnom majetku, ktorý sa vykazuje vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

V súvislosti so zánikom obchodných spoločností TRNAVSKÁ SPOLOČNOSŤ, ŠURIANSKA SPOLOČNOSŤ a Cukrovar Sládkovičovo, bez likvidácie a ich zlúčením do spoločnosti United Industries k 1.1.2008 došlo k preceneniu DHM na základe znaleckých posudkov, čím vznikol pri týchto spoločnostiach u stavieb k rozdielu medzi účtovnými a daňovými odpismi. U ostatného DHM je zachovaná zásada, že UO sa rovnajú DO.

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

- ☐ Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- ☒ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- ☐ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Stavby	40 rokov	1/40	rovnomerná
Stavby	20 rokov	1/20	rovnomerná
Samostat. hnutelné veci	12 rokov	1/12	rovnomerná
Samostat. hnutelné veci	8 rokov	1/8	rovnomerná
Inventár	6 rokov	1/6	rovnomerná
Dopravné prostriedky , VT	4 roky	1/4	rovnomerná

Čl. II (4) g) Poskytnuté dotácie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Čl. II (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia v BO
Fa 202020285 Dod. Omni energy fa prišla 28.5.2021 po DP	56

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

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

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

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

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 668	2 789					7 457
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		4 668	2 789					7 457
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 668	2 789					7 457
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		4 668	2 789					7 457
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

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

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 668	2 789					7 457
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		4 668	2 789					7 457
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 668	2 789					7 457
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		4 668	2 789					7 457
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

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

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	35 357 574	18 344 291	1 510 483			6 971	1 593 434		56 812 753
Prírastky	1 413 169	178 594	3 414				67 151	18 096	1 680 424
Úbytky	920 922	2 445 045					1 595 176		4 961 143
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	35 849 821	16 077 840	1 513 897			6 971	65 409	18 096	53 532 034
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 586 491	1 353 717						13 940 208
Prírastky		1 491 479	77 054						1 568 533
Úbytky		2 445 045						32	2 445 077
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		11 632 925	1 430 771					-32	13 063 664
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	35 357 574	5 757 800	156 766			6 971	1 593 434		42 872 545
Stav na konci účtovného obdobia	35 849 821	4 444 915	83 126			6 971	65 409	18 128	40 468 370

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

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	35 357 574	18 465 447	1 520 725			6 971	103 829		55 454 546
Prírastky			34 442				1 623 871		1 658 313
Úbytky		121 156	44 684				134 265		300 105
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	35 357 574	18 344 291	1 510 483			6 971	1 593 435		56 812 754
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 786 859	1 311 820						13 098 679
Prírastky		920 787	86 581						1 007 368
Úbytky		121 156	44 684						165 840
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		12 586 490	1 353 717						13 940 207
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	35 357 574	6 678 588	208 905			6 971	103 829		42 355 867
Stav na konci účtovného obdobia	35 357 574	5 757 801	156 766			6 971	1 593 435		42 872 547

Čl. III (1) a) 4. Úroky aktivované ako súčasť ocenenia počas účtovného obdobia

Úroky ako súčasť ocenenia majetku neaktivujeme

Čl. III (1) a) 4. Úroky aktivované ako súčasť ocenenia (obstarávacía cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia

Popis úrokov	Hodnota
--------------	---------

Čl. III (1) b) Dôvody účtovania dlhodobého majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

- Spoločnosť na základe úverovej zmluvy č. 280014-2017 medzi SZRB, a.s. a našou dcérskou spoločnosťou VÍNO NITRA, spol. s r.o. vo výške 1 300 000,- € (zostatok k 31.12.2021 812 000,- €) sa dohodla na ručení nasledovným majetkom:
 - LV 6168 katastrálna územie Galanta, záložná zmluva č.280014-2017, konkrétne pozemky na tomto LV
- Spoločnosť na základe zmluvy o úvere č. 0360/21/45217, 0362/21/45217 medzi ČSOB Slovensko a našou dcérskou spoločnosťou VÍNO NITRA vo výške 1 620 000,- € (zostatok k 31.12.2021 1 501 608,09 €, 667 700,- €), sa dohodla na ručení nasledovným majetkom:
 - LV 3115 katastrálne územie Zobor, obec Nitra, pozemky a stavby na tomto LV.
- Spoločnosť na základe zmluvy o úvere č. 813/CC/18 medzi bankou Slovenská Sporiteľňa, a.s. a spoločnosťou SHEBO WINERY, a.s. vo výške 1 002 572 05 € sa dohodla na ručení nasledovným hmotným majetkom vo vlastníctve United Industries a.s. vid' záložná zmluva k nehnuteľnostiam č. 813/CC/18-ZZ1 nasledovne:
 - LV 2517 katastrálne územie Sládkovičovo, obec Sládkovičovo, okr. Galanta pozemky a stavby na tomto LV.
- Spoločnosť na základe úverovej zmluvy č. 8742/15/96042 medzi ČSOB a našou dcérskou spoločnosťou PROTETIKA, a.s. na výšku 2 902 000,- € (zostatok k 31.12.2021 706 000,- €) sa zaviazala ručiť zmluvou o založení nehnuteľnosti č. 8743/15/96042 nasledovným majetkom:
 - Stavby a pozemky uvedené na LV 3723 katastrálne územie Trnávka stavby a pozemky na LV
- Spoločnosť na základe zmluvy o úvere č. 0167/19/45139 medzi ČSOB a spoločnosťou PROTETIKA TRADE vo výške 2 000 000,- € (zostatok k 31.12.2021 1 695 535,- €) sa na základe záložnej zmluvy č. 0169/19/45139 dohodli na založení nasledovného majetku spoločnosti United Industries a.s. LV 3723 katastrálne územie Ružinov stavby a pozemky na tomto LV.
- Spoločnosť na základe úverovej zmluvy č. 0356/17/08709 medzi ČSOB a United Industries vo výške 1,0 mil.€ (zostatok k 31.12.2021 596 800,- €) sa dohodla na ručení na základe zmluvy o ručení č. 0358/17/08709 majetkom na na LV 3723 pozemky a stavby na tomto LV

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

Dlhodobý majetok	Hodnota BO	Hodnota PO
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		
Dlhodobý hmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		
1. VÍNO NITRA SZRB- majetok Galanta	2 223 197	2 223 197
2. VÍNO NITRA ČSOB- majetok Zobor	1 286 203	1 249 934
3. SHEBO WINERY SLSP - majetok Sládkovičovo	3 877 557	3 644 583
4. PROTETIKA ČSOB - majetok Pestovateľská	2 677 757	11 302 463
5. PROTETIKA TRADE ČSOB- majetok Pestovateľská	2 629 841	2 629 841
6. United Industries ČSOB majetok Pestovateľská	2 629 841	7 931 893
Dlhodobý hmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		

Čl. III (1) d) Charakteristika Goodwillu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) e) Výskumná a vývojová činnosť v účtovnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Hodnota kapitálového fondu tvoreného z príspevkov (§ 123 ods. 2 a § 217a OZ)	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom (dcérske ÚJ)						
HOTELY Plus, a.s.	87,36	100,00	2 335 893		62 568	2 040 550
PROTETIKA, a.s.	77,03	97,02	16 544 489		252 486	12 744 616
Slovensko-čínske vinice	100,00	100,00	1 514 330		-1 564 907	1 514 330
VÍNO NITRA, spol. s r.o.	99,97	99,97	3 961 281		-97 024	3 960 037
Pri Kalvárii, s.r.o.	100,00	100,00	5 000	600 000		605 000
China-CEE SME Coorporation	50,00	50,00	15 000			7 500
Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom						
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom						
Ostatné realizovateľné CP a podiely						
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ						
IES Poprad v likvidácii						
Stavoiindustria,a.s.						
CE Technology	10,00	10,00	1 311		-1 190	1 311
Air Slovak Transport	10,00	10,00	100 000			10 000
DFM spolu	x	x	x	x	x	20 883 344

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

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

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

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

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti	Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok	Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Riadok súvahy:	22	23	24	25,26	28, 30	27, 29	31	32	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	21 676 191		3 097	427 000		8 015 153			30 121 441
Prírastky	860 498		10 000	1 101 000		4 288 006	22 742		6 282 246
Úbytky	1 664 659		119	543 000		4 238 553	22 740		6 469 071
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	20 872 030		12 978	985 000		8 064 606	2		29 934 616
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 667						1 667
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			1 667						1 667
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	21 676 191		1 430	427 000		8 015 153			30 119 774
Stav na konci účtovného obdobia	20 872 030		11 311	985 000		8 064 606	2		29 932 949

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

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

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

Predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok Riadok súvahy:	Podielové CP a podieľy v prepojených ÚJ	Podielové CP a podieľy s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podieľy	Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti	Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok	Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
22	23	24	25,26	28, 30	27, 29	31	32		
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	21 728 027		5 044	427 000		8 075 206		30 235 277	
Prírastky	177 357					7 714 806		7 892 163	
Úbytky	229 193		1 948			7 774 859		8 006 000	
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	21 676 191		3 096	427 000		8 015 153		30 121 440	
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 294					2 294	
Prírastky									
Úbytky			627					627	
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			1 667					1 667	
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	21 728 027		2 750	427 000		8 075 206		30 232 983	
Stav na konci účtovného obdobia	21 676 191		1 429	427 000		8 015 153		30 119 773	

Čl. III (1) g), i) Úroky aktivované ako súčasť ocenenia počas účtovného obdobia

Úroky ako súčasť ocenenia majetku neaktivujeme

Čl. III (1) g), i) Úroky aktivované ako súčasť ocenenia počas účtovného obdobia

Popis úrokov	Hodnota BO	Hodnota PO
--------------	------------	------------

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

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

Majetok	Druh ocenenia	BO	PO	Oceňovací rozdiel BO
HOTELY Plus, a.s.	metóda vlastného imania	57 516	34 484	104 526
PROTETIKA, a.s.	metóda vlastného imania	190 241	142 873	9 153 991
VÍNO NOTRA, spol. s r.o.	metóda vlastného imania	-99 752	-227 500	-2 431 953
Slovensko-čínske vinice	metóda vlastného imania	-1 546 907	-1 693	-1 485 670
CE Technology	metóda vlastného imania	-119	-1 321	911

Čl. III (1) j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Čl. III (1) j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Zložky dlhodobého finančného majetku	Zmena stavu majetku (+/-) BO	Zmena stavu majetku (+/-) PO
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	-186 825	-113 210
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	-804 161	-51 836
2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/		
3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	9 881	-1 321
4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	558 000	
6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	49 453	-60 053
7. Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/		
8. Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/		
9. Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)		
10. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	2	
11. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/		

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) l) Prehľad o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách a podobných cenných papieroch

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy - bežné obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy - predchádzajúce obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) o) 1. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) o) 1a.-1c. Všeobecné informácie o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) o) 1d. Opis spôsobu určenia priebežného transferu pri nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) o) 2. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) o) 2a. Zákazková výroba

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) o) 2b.-2c. Zákazková výroba

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) o) 2a. Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) o) 2b.-2c. Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - bežné obdobie

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - bežné obdobie

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41						
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42						
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45						
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49						
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50						
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51						
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52						
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	36 948	2 676			18 431	21 193
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	36 948	2 676			18 431	21 193
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	36 948	2 676			18 431	21 193
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61						
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62						
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63						
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64						
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65						

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - predchádzajúce obdobie

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41						
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42						
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45						
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49						
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50						
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51						
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52						
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	29 560	8 340			952	36 948
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	29 560	8 340			952	36 948
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	29 560	8 340			952	36 948
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61						
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62						
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63						
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64						
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65						

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

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

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45		66	66
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52	413 518		413 518
Dlhodobé pohľadávky spolu		413 518	66	413 584
Krátkodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	32 592	221 427	254 018
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55	1 819 848	354 095	2 173 943
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63			
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	5 390	3 346	8 736
Krátkodobé pohľadávky spolu		1 857 830	578 867	2 436 697

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

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

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52	467 257		467 257
Dlhodobé pohľadávky spolu		467 257		467 257
Krátkodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	31 517	182 892	214 409
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55	12 678	367 332	380 010
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62	304		304
Daňové pohľadávky a dotácie	63			
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	1 113	3 846	4 959
Krátkodobé pohľadávky spolu		45 612	554 070	599 682

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

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

Spoločnosť má pohľadávky, na ktoré je zriadené záložné právo. Ide o nasledovné záložené pohľadávky voči ČSOB vyplývajúce s dolu uvedených úverových zmlúv.

1. Úverová zmluva medzi United Industries č. 0356/17/08709 na výšku 1,0 mil. €, zostatok istiny k 31.12.2021 = 596 800,- €. Ručenie zmluvou o zriadení záložného práva k pohľadávkam č. 0359/17/08709
2. Úverová zmluva medzi ČSOB a PROTETIKA, a.s.č. 8742/15/96042 na výšku 2 902 000,-€, zostatok k 31.12.2021 = 706 000,- €. Ručenie zmluvou o zriadení záložného práva k pohľadávkam United Industries a.s.č. 8742/15/96042
3. Úverová zmluva medzi ČSOB a United Industries a.s. o kntokorentnom úvere č. 0871/21/08709 na výšku 500 000,-€, zostatok k 31.12.2021 = 0,- €, zmluva o zabezpečení úveru pohľadávkami č. 0872/21/08709

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

Bežné účtovné obdobie

Opis predmetu záložného práva/obmedzeného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	1 302 800	2 427 962
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

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

Spoločnosť neúčtuje o odloženej daňovej pohľadávke

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

Dôvod	Základňa pre výpočet BO	Základňa pre výpočet PO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky BO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky PO
-------	-------------------------	-------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pokladnica, ceniny	11 256	11 895
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	787 143	456 299
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	798 399	468 194

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - bežné obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - predchádzajúce obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) u) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku - bežné obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku - predchádzajúce obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) w) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) x) Informácie o vlastných akciách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) x) 1. Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) x) 2. Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) x) 2. Počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) x) 3. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) x) 3. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) x) 4. Počet, menovitá hodnota a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

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

Opis položky časového rozlíšenia	Účty účtovej osnovy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	(381A, 382A)		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	(381A, 382A)	14 528	14 393
Poistné		2 798	2 132
Parkovné		4 076	2 522
Softvérové služby		3 545	2 985
Ostatné		4 109	6 754
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	(385A)		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	(385A)	40 044	37 361
El. energia		19 807	21 781
Teplo		13 068	8 333
Voda		1 062	1 705
Ostatné		6 107	5 542

Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív**Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní****Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní**

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	26 986 722	26 986 722
Počet akcií (a.s.)	813	813
Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.)	33 194	33 194
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
- PhDr. Eduar Šebo	26 953 528	26 953 528
MGR Karol Šebo	33 194	33 194
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Počet upísaných akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota upísaných akcií (a.s.)		
Iný titul zmeny vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	26 986 722	26 986 722

Čl. III (2) a) 2. Opis tvorby a vplyvu vytvorenia kapitálového fondu z príspevkov

Spoločnosť vytvorila Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Návrh rozdelenia účtovného zisku
Účtovný zisk		
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu		
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov		
Prídel do sociálneho fondu		
Prídel na zvýšenie základného imania		
Úhrada straty minulých období		365 248
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov		
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		
Iné		
Spolu		365 248

Čl. III (2) a) 4.,7. Vysporiadanie účtovnej straty z predchádzajúceho účtovného obdobia

Čl. III (2) a) 4.,7. Vysporiadanie účtovnej straty z predchádzajúceho účtovného obdobia

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Návrh vysporiadania účtovnej straty
Účtovná strata		
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu		
Zo štatutárnych a ostatných fondov		
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	235 221	
Úhrada straty spoločníkmi		
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov		
Iné		
Spolu	235 221	

Čl. III (2) a) 5. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

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

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	34 755	94 338	89 517		39 576
Rezervy na dovolenky	22 682	67 326	63 620		26 388
Rezervy na poisťné	7 673	22 612	21 497		8 788
Rezervy na audit	4 400	4 400	4 400		4 400

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

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

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Rezervy na dovolenky	20 467	61 729	59 514		22 682
Rezervy na poisťné	6 840	16 026	15 193		7 673
Rezerva na audit	4 400	4 400	4 400		4 400

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

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

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Záväzky do lehoty splatnosti	4 384 684	4 110 816
344979	25 305	344 979

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

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

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov BO	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov PO
106 - Ostatné záväzky z obchodného styku	136 953		136 953		
108 - Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 400 000		2 900 000		500 000
110 - Ostatné dlhodobé záväzky	12 219		12 219		
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	7 834		7 834		
117 - Odložený daňový záväzok	261 258		261 258		
124 - Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	7 700	7 700			
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	181 986	181 986			
131 - Záväzky voči zamestnancom	41 376	41 376			
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	22 601	22 601			
133 - Daňové záväzky a dotácie	345 384	345 384			
135 - Iné záväzky	6 709	6 709			
Spolu:	4 424 020	605 756	3 318 264		500 000

Čl. III (2) e) Hodnota záväzku zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Úver s ČSOB vo výške 1 000 000,-€, zostatok k 31.12.2021 = 596 800,- €

Čl. III (2) e) Hodnota záväzku zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Druh formy zabezpečenia záväzku	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia
ČSOB úver	1 000 000	

Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Stav k 01.01.2021 1 120 646,79 * 21% = 235 335, 83
 Stav k 31.12.2021 1 244 085,27 * 21% = 261 257, 91
 Odložený daňový záväzok = 235 335,83 - 261 257, 91 = - 25 922,08

Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO

3 5 6 8 6 0 3 1

DIČ

2 0 2 0 3 2 7 1 5 5

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná	-25922,08
Iné:	

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

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

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
zdaniteľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	261 258	235 336
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad	25 922	11 699
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

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

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

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 540	5 800
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 322	6 754
Čerpanie sociálneho fondu	7 028	6 014
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 834	6 540

Čl. III (2) h) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Dlhodobý úver 1 000 000,- € s úrokovou sadzbou 3M EB + 2,05%
 Kontokorentný úver 500 000,- € s úrokovou sadzbou 1M EB + 1,78%

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 3 5 6 8 6 0 3 1

DIČ 2 0 2 0 3 2 7 1 5 5

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene BO	Suma istiny v eurách BO	Suma istiny v príslušnej mene PO
Dlhodobé bankové úvery						
ČSOB	€		20.12.2027	596 800	596 800	697 600
Krátkodobé bankové úvery						
ČSOB KTK úver	€					

Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Úrok z uveru 2 902 000,- €, 3M EB + 2,6%, Úrok z úveru 500 000,- € = 3M EB + 2,53%

Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene BO	Suma istiny v eurách BO	Suma istiny v príslušnej mene PO
Dlhodobé pôžičky						
PROTETIKA ,a.s,	€		31.12.2027	500 000	500 000	500 000
PROTETIKA, a.s.	€		31.12.2023	2 900 000	2 900 000	2 900 000
Krátkodobé pôžičky						
Florin,a.s.	€		31.12.2022	100 000	100 000	100 000
Krátkodobé finančné výpomoci						

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

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

Názov položky	Účty účtovej osnovy	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	(383A)		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	(383A)	-1 065	-776
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	(384A)	-559	-637
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	(384A)	-3 540	-2 261

Čl. III (3) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u prenajímateľa

Čl. III (3) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u prenajímateľa

a) Celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka 18711

z toho istina je: 18149

a finančný výnos je: 562

b) Suma istiny u prenajímateľa a finančného výnosu podľa doby splatnosti:

Názov položky	Splatnosť do jedného roka vrátane BO	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane BO	Splatnosť viac ako päť rokov BO	Splatnosť do jedného roka vrátane PO	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane PO	Splatnosť viac ako päť rokov PO
Istina	5 930	18 149		5 813	23 962	
Finančný výnos	307	562		424	986	
Spolu	6 237	18 711		6 237	24 948	

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (5) Informácie o odloženej dani

Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	25 922	-11 699
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. účtovných období, ku ktorým sa v predch. účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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

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

Názov položky	Základ dane BO	Daň BO	Daň v % BO	Základ dane PO	Daň PO	Daň v % PO
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	405 201	x	x	-245 641	x	x
teoretická daň	x	85 092	21		-51 585	21
Daňovo neuznané náklady	224 772	47 202	21	313 742	65 886	21
Výnosy nepodliehajúce dani	529 102	111 111	21	-32 823	-6 893	21
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-36 138	-7 589	21	-36 138	-7 589	21
Zmena sadzby dane						
Iné	2 080	437		6 948	1 460	
Spolu	66 813	14 031		6 088	1 279	
Splatná daň z príjmov	x	14 031		x	1 279	
Odložená daň z príjmov	x	25 922	210	x	-11 699	21
Celková daň z príjmov	x	39 953	21	x	-10 420	21

Čl. III (6) Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (6) Významné položky derivátov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**Čl. IV (1) Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch a nákladoch**

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

Riadok 05 Výkazu ziskov a strát
Riadok 03 Výkazu ziskov a strát
Riadok 08 Výkazu ziskov a strát
Miesto odbytu je SR, výška tržby vid' tabuľka

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

Oblast' odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) PO
SR	3 391 189	3 211 297	663 000		2 770 909	452
Spolu	3 391 189	3 211 297	663 000		2 770 909	452

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

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

Osobný náklad	Riadok výkazu ziskov a strát	Hodnota BO	Hodnota PO
Celková suma osobných nákladov, z toho:	15	877 491	848 491
- mzdy	16	636 442	606 238
- ostatné náklady na závislu činnosť	17		
- sociálne a zdravotné poistenie	18	207 048	202 826
- sociálne zabezpečenie	19	34 001	39 427

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

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

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Opravy a udržiavanie	376 431	111 993
Nájomné	286 074	290 257
Ekonomické a právne služby	153 797	145 345

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

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

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
501 Spotreba materialu	128 840	119 211
502 Energie	453 709	451 282
507 Náklady na nehnuteľnosť na predaj	1 018 124	
532 Daň z nehnuteľnosti	345 164	355 148
541 Zostatková hodnota predaného DHM	1 222 019	93 156

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (2) Informácie k výške a charakteru položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

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

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 400	4 400
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	4 400	4 400
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

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

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

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

Názov položky	Riadok z výkazu ziskov a strát	Hlavná geografická oblasť odbytu	Hodnota BO	Hodnota PO
Čistý obrat celkom, z toho:	01		4 054 189	3 211 297
- Výrobky	04			
- Tovar	03		663 000	
- Služby	05		3 391 189	3 211 297
- Iné činnosti účtovnej jednotky				

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**Čl. V (1) Informácie k iným aktívam a iným pasívam****Čl. V (1) a) Opis a hodnota podmieneného majetku**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. V (1) b) Opis a hodnota podmienených záväzkov

1. Závazky z ručenia

a) Záložná zmluva na majetok v Galante pre spoločnosť VÍNO NITRA, úver v SZRB	812 000,- €
b) Záložná zmluva na majetok na Zobore pre spoločnosť VÍNO NITRA úver v ČSOB	1 501 608,- €
c) Záložná zmluva na majetok na Zobore pre spoločnosť VÍNO NITRA úver v ČSOB	667 700,- €
d) Záložná zmluva na majetok v Sládkovičove pre SHEBO WINERY úver v SLSP	279 181,- €
e) Záložná zmluva na majetok v Trnávke pre PROTETIKA úver v ČSOB	706 000,- €
f) Záložná zmluva na majetok v Ružinove pre spoločnosť PROTETIKA TRADE úver ČSOB	1 695 535,- €
g) Záložná zmluva na majetok v Bratislave pre spoločnosť United Industries úver ČSOB	596 800,- €

2. Ručiteľské listiny

a) Ručiteľská listina UI na úver pre spoločnosť HOTELY Plus úver od ČSOB	144 700,- €
b) Ručiteľská listina UI na úver pre spoločnosť Levické Mliekárne od VÚB	741 075,- €
c) Ručiteľská listina UI na úver pre spoločnosť Levické Mliekárne od VÚB	542 850,- €
d) Ručiteľská listina UI na úver pre spoločnosť Levické Mliekárne od VÚB	1 301 232,- €
e) Ručiteľská listina UI na úver pre spoločnosť Levické Mliekárne od VÚB Leasing	190 765,- €
f) Dohoda o ručení UI pre spoločnosť VÍNO NITRA úver od ČSOB	1 501 608,- €
g) Dohoda o ručení UI pre spoločnosť VÍNO NITRA úver od ČSOB	667 700,- €
h) Dohoda o ručení UI pre spoločnosť SHEBO WINERY úver od SLSP	279 181,- €

3. Ručenie pohľadávkami

a) Záložné právo na pohľadávku United Industries za úver od ČSOB	596 600,- €
b) Záložné právo na pohľadávku United Industries za úver od ČSOB	0,- €

4. Podriadenosť dlhu

a) Podriadenosť dlhu UI pre spoločnosť VÍNO NITRA úver SZRB	812 000,- €
---	-------------

5. Pristúpenia k záväzku

a) Úver pre spoločnosť VÍNO NITRA od SLSP	66 486,- €
b) Úver pre spoločnosť VÍNO NITRA od SLSP	56 834,- €
c) Úver pre spoločnosť VÍNO NITRA od SLSP	2 705,- €
d) Úver pre spoločnosť VÍNO NITRA od SZRB	812 000,- €

6. Zmenky:

a) Zmenka na HOTELY Plus s avalom na United Industries úver ČSOB	144 700,- €
b) Zmenka na HOTELY Plus s avalom na United Industries úver ČSOB	109 760,- €
c) Zmenka na United Industries- úver od ČSOB	596 800,- €
d) Zmenka UI na ručenie za PROTETIKA v ČSOB	706 000,- €
e) Zmenka UI na ručenie za LEVICKÉ MLIEKÁRNE vo VUB Leasing	776,- €
f) Zmenka UI na ručenie za LEVICKÉ MLIEKÁRNE vo VUB Leasing	9 125,- €
g) Zmenka UI na ručenie za LEVICKÉ MLIEKÁRNE vo VUB Leasing	50 581,- €

7. Notárske zápisnice:

a) Notárska zápisnica pre VÍNO NITRA - United Industries k úveru SZRB	812 000,- €
b) Notárska zápisnica pre United Industries ČSOB	596 800,- €
c) Notárska zápisnica pre United Industries ČSOB (KTK limit 500 000,- €)	0,0-

Čl. V (1) b) Opis a hodnota podmienených záväzkov

Druh podmieneného záväzku	Hodnota celkom BO	Hodnota voči spriazneným osobám BO	Hodnota celkom PO	Hodnota voči spriazneným osobám PO
Zo súdnych rozhodnutí				
Z poskytnutých záruk				
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov				
Zo zmluvy o podriadenosti dlhu	812 000	812 000	934 000	934 000
Z ručenia nehnuteľnosťami	6 258 824	6 258 824	7 931 258	7 931 258
Iné podmienené záväzky zmluvy z ručenia	5 369 111	5 369 111	2 040 993	2 040 993
Pristúpenie k záväzku	938 025	938 025	3 862 337	3 862 337
Zmenky	1 617 742	1 617 742	4 973 514	4 973 514
Notárske zápisnice	1 408 800	1 408 800	934 000	934 000
Ručenie pohľadávkou	596 800	596 800		

Čl. V (2) Významné položky ostatných finančných povinností nevykázaných v súvahe

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky	56 934	66 868
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky	2 428 746	927 611

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

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti namajú významné nepriaznivé dopady na spoločnosť (napr. okrem rastúcich cien vstupov, najmä energií). Vedenia spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t. j. nasledujúcich 12 mesiacoch od dátumu zostavenia účtovnej závierky).

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

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

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

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

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

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

Spriaznená osoba	Charakteristika transakcie	Hodnota BO	Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky	Zabezpečenie zostatku	Opravná položka k pochybným pohľadávkam	Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov	Hodnota PO
Subjekt, ktorý vykonáva rozhodujúci vplyv							
	Úroky z úverov N	86 925	7 235				78 022
	Úroky z úverov V	18 219	17 886				12 214
	Nákup majetku N	1 624 926					
	Predaj majetku V	2 163 915	1 801 098				
	Nákup materialu N	11 441	465				9 868
	Nájom V	307 345	62 677				253 051
	Iné služby V	81 440					72 140
Kľúčový management	Úroky z úverov V	58					135
	Nájmy N	3 798					7 098
	Iné služby N	154 128					102 400
Ostatné spriaznené osoby	Úroky z úverov N	3 000					3 000
	Úroky z úverov V	215 754	48 925				197 943
	Nájmy N	390 482					281 390
	Nájmy V	92 835	3 441				32 356
	Iné služby N	334 307					1 300
	Iné služby V	129 819	140				141 943

Čl. VII (2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti – bežné obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti – predchádzajúce obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) c) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) d) Hlavné podmienky, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) e) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov spoločnosti, ktoré sa vyúčtovávajú

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VIII Ostatné informácie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VIII (1) Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme a iných zároveň vykonávajúcich činnostiach

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VIII (2) a) Zloženie a výška základného imania pripadajúceho na orgány verejnej moci a iné osoby

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VIII (2) b) Cenné papiere vo vlastníctve orgánov verejnej moci a iných osôb

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VIII (2) c) Výška dotácií a návratných finančných výpomocí

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VIII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VIII (2) e) Záruky poskytnuté orgánom verejnej moci a záruky poskytnuté inou účtovnou jednotkou, podmienky poskytnutia a náklady na získanie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VIII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VIII (3) Informácie o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

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

Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	26 986 722				26 986 722
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-)353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)	6 758 825	247 758	1 664 778		5 341 805
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	38 168 224		235 221		37 933 003
Neuhrađená strata minulých rokov	(/-)429)	-1 508 273				-1 508 273
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	-235 221	600 469			365 248
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

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

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

Predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	26 986 722				26 986 722
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-)353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)	6 811 982	177 357	230 514		6 758 825
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	38 248 298		80 074		38 168 224
Neuhrađená strata minulých rokov	(/-)429)	-1 508 273				-1 508 273
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	-80 074		155 147		-235 221
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy