

ČI. I - VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1) Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

PS INTERIÉR PLUS, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

Podvažie 216

PSČ

017 01

Názov obce

Považská Bystrica

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

1. Stolárstvo
2. Výroba jednoduchých drevárskych výrobkov a inštalácia
3. Sprostredkovanie v oblasti obchodu a služieb
4. Opracovanie drevnej hmoty a komponentov z dreva

2) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

1	8	0	3	2	0	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---

3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

 - riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov*

 - mimoriadna účtovná závierka zostavená z dôvodu:*

 rozdelenia zlúčenia splynutia zmeny právnej formy likvidácie konkurzu

4) Údaje o skupine účtovných jednotiek

 - účtovná jednotka sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky iných spoločností a tiež nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za iné spoločnosti*

 - účtovná jednotka sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky iných spoločností, resp. zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za iné spoločnosti*:

	Názov	Sídlo	Miesto uloženia konsolidovanej závierky
a) obchodné meno a sídlo UJ, ktorá zostavuje konsolidovanú UZ za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je UJ ako dcérska jednotka			
b) obchodné meno a sídlo UJ, ktorá zostavuje konsolidovanú UZ za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je UJ ako dcérska jednotka a ktorá je tiež začlenená do skupiny UJ uvedených v písm. a)			
c) adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných UZ uvedených v písm. a) a b)			
d1) UJ je materskou účtovnou jednotkou		áno*	nie* ak áno, tak:
d2) je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú UZ, výročnú správu podľa § 22 zákona		áno*	nie* ak áno, tak:
1. oslobodenie podľa § 22 ods. 8 zákona: obchodného mena a sídlo MUJ zostavujúcej konsolidovanú UZ podľa osobitných predpisov			
2. oslobodenie podľa § 22 ods. 10 a 12 zákona: obchodné meno a sídlo dcérskych UJ			

5) Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	8	9

ČI. II - INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI

a) výška jednotlivých záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu UJ, a to v členení za jednotlivé orgány			
b) pôžičky poskytnuté členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu UJ			
1. celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány			
2. celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány			
3. celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány			
c) hlavné podmienky, na základe ktorých boli osobám uvedeným v písmene a) poskytnuté záruky alebo iné zabezpečenia pôžičky; pri pôžičkách sa uvádzajú úrokové sadzby			
d) celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré je potrebné vyúčtovať			

ČI. III - INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1) Nepretržité pokračovanie činnosti účtovnej jednotky v bezprostredne nasledujúcom účtovnom období

- účtovná jednotka bude plynule pokračovať vo svojej činnosti*
- účtovná jednotka nebude plynule pokračovať vo svojej činnosti, a to z dôvodu:*

2) Použité účtovné zásady a metódy

- účtovné metódy a zásady sa uplatňovali v súlade s platnými účtovnými predpismi
- účtovníctvo je vedené na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov, pričom 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 konzistentne aplikované
- účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve a v priebehu bežného účtovného obdobia boli uskutočnené zmeny:

Zmena účtovných zásad/metód	Dôvod ich uplatnenia	Vplyv zmeny na hodnotu majetku, záväzkov, I a VH UJ
spôsob oceňovania	bez zmeny	
postupy účtovania	bez zmeny	
usporiadanie položiek účtovnej závierky	bez zmeny	
obsahové vymedzenie položiek účtovnej závierky	bez zmeny	
spôsob odpisovania	bez zmeny	

3) Charakter a účel transakcií neuvádzaných v súvahe s finančným vplyvom na účtovnú jednotku, ak sú riziká alebo prínosy z nich vyplývajúce významné a ich uvedenie je potrebné na účely posúdenia finančnej situácie

- účtovná jednotka neeviduje uvedený druh transakcií *

- účtovná jednotka eviduje uvedený druh transakcií:*

4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov pri zohľadnení zásady významnosti

4.a) až e):

Zložky majetku a záväzkov	Popis
Dlhodobý majetok obstaraný kúpou	Dlhodobý majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú od 01.01.2003 úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú od 01.07.2011 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania
Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou	Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť
Cenné papiere a podiely	Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacou cenou. Obstarávacia cena sa rozumie vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov
Zásoby obstarané kúpou	Zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi alebo realizačnou hodnotou. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob (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.
Pohľadávky	Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyhnutné pohľadávky opravnými položkami.
Peňažné prostriedky a ceny	Peňažné prostriedky a ceny sa oceňujú menovitou hodnotou. Zníženie hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
Náklady budúcich období/príjmy budúcich období	Vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
Rezervy	Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť ÚJ, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky; tvorí sa v očakávanej výške záväzku. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na tarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy. Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.
Záväzky	Záväzky sa oceňujú pri ich vzniku menovitou hodnotou; 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 účtovej závierke v tomto zistenom ocenení.
Výdavky budúcich období / Výnosy budúcich období	Vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
Zamestnanecké požitky	Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poistných 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. V zmysle Zákonníka práce má zamestnanec pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške najmenej jednej priemernej mesačnej mzdy.

Splatná daň z príjmov	Daň z príjmov sa účtuje do nákladov UJ v období vzniku daňovej povinnosti a vo výkaze ziskov a strát UJ je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré UJ uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za bežný rok, UJ vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.
Odložené dane	Odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok sa vzťahujú na: 1. dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou; 2. možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorú sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti; 3. možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období
Transférové oceňovanie	UJ má vypracovanú smernicu, ktorej súčasťou je aj transférové oceňovanie UJ
Finančný prenájom s kúpnu opciou	Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1.1.2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájoma, nie vlastníka. Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 - úroky.
Operatívny prenájom	Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca. Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy.
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 UJ daná dotácia poskytne. Dotácie na hospodársku činnosť UJ 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 odstránenie 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.
Deriváty	Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania. Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia. Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	Oceňujú sa reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.
Cudzia 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 lebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená. Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa použije na prepočet cena zistená váženým aritmetickým priemerom alebo metódou FIFO. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, sa už neprepočítavajú.
Výnosy	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. Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonus, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov. Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

4.g) *Tvorba odpisového plánu*

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom došlo k uvedeniu majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 eur a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom došlo k uvedeniu majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 eur a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Druh odpisovaného majetku	Doba odpisovania	Ročný odpis / koeficient	Odpisová metóda	
			rovnorné odpisovanie	zrýchlené odpisovanie
DHM zaradený do odpis.skupiny č. 6 (stavby)	40	2,5	x	
DHM zaradený do odpis.skupiny č. 5 (stavby)	20	5	x	
DHM zaradený do odpis.skupiny č. 4	12	8,33	x	
DHM zaradený do odpis.skupiny č. 3	8	12,5	x	
DHM zaradený do odpis.skupiny č. 2	6	16,67	x	x
DHM zaradený do odpis.skupiny č. 1	4	25	x	
Dlhodobý nehmotný majetok	3	33,33	x	

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu. V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

4.h) *Poskytnuté dotácie*

Poskytovateľ dotácie	Výška dotácie	Obstaraný majetok	Ocenenie majetku
UPSVaR	17 251		
Ministerstvo hospodárstva			
Celkom	17 251		

5) *Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období*

Významná chyba minulých účtovných období	Suma vplyvu na nerozdelený zisk minulých období	Suma vplyvu na neuhradenú stratu minulých období

ČI. IV - INFORMÁCIE VYSVETĽUJÚCE A DOPLŇUJÚCE SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

1) Informácie k dlhodobému majetku

a.1) *Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku*

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav k 01.01.			0					0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.			0					0
Oprávky								
Stav k 01.01.			0					0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.			0					0
Opravné položky								
Stav k 01.01.								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.								0
Zostatková hodnota								
Stav k 01.01.	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav k 01.01.			0					0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.			0					0
Oprávky								
Stav k 01.01.			0					0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.			0					0
Opravné položky								
Stav k 01.01.								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.								0
Zostatková hodnota								
Stav k 01.01.	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0	0

a.2) *Goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty*

Účtovná jednotka neúčtovala o Goodwille v priebehu bežného účtovného obdobia.

a.3) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	SHV a súbory SHV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 01.01.	0	6 249	106 823						113 072
Prírastky			44 587						44 587
Úbytky			0						0
Presuny									0
Stav k 31.12.	0	6 249	151 410	0	0	0	0	0	157 659
Oprávky									
Stav k 01.01.		0	26 391						26 391
Prírastky		312	30 882						31 194
Úbytky			0						0
Presuny									0
Stav k 31.12.	0	312	57 273	0	0	0	0	0	57 585
Opravné položky									
Stav k 01.01.		0							0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 01.01.	0	6 249	80 432	0	0	0	0	0	86 681
Stav k 31.12.	0	5 937	94 138	0	0	0	0	0	100 074

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	SHV a súbory SHV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 01.01.	0	0	106 823						106 823
Prírastky		6 249	0						6 249
Úbytky									0
Presuny									0
Stav k 31.12.	0	6 249	106 823	0	0	0	0	0	113 072
Oprávky									
Stav k 01.01.		0	26 391						26 391
Prírastky		0	0						0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav k 31.12.	0	0	26 391	0	0	0	0	0	26 391
Opravné položky									
Stav k 01.01.		0							0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 01.01.	0	0	80 432	0	0	0	0	0	80 432
Stav k 31.12.	0	6 249	80 432	0	0	0	0	0	86 681

a.4) Dlhodobý finančný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DUJ	Podielové CP a podiely v spol. s podstat. vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky UJ v konsolid. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou spl. najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 01.01.									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav k 01.01.									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav k 01.01.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DUJ	Podielové CP a podiely v spol. s podstat. vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky UJ v konsolid. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou spl. najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 01.01.									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav k 01.01.									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav k 01.01.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0	0	0

a.5) Krátkodobý finančný majetok

Tabuľka č. 1

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Hodnota za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Finančné účty</i>		
Pokladnica, ceniny	2 698	3 677
Účty v bankách	151 342	-64 236
<i>Krátkodobý finančný majetok (KFM)</i>		
KFM v prepojených ÚJ		
KFM okrem KFM v prepojených ÚJ		
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely		
Obstarávaný KFM		
SPOLU	154 040	-60 559

Tabuľka č. 2 - bežné účtovné obdobie

Krátkodobý finančný majetok	Stav k 1.1.	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+/-)	Stav k 31.12.
<i>Finančné účty</i>					
Pokladnica, ceniny	3 677	29 959	-30 937		2 698
Účty v bankách	-64 236	3 878 578	-3 663 000		151 342
<i>Krátkodobý finančný majetok (KFM)</i>					
KFM v prepojených ÚJ					0
KFM okrem KFM v prepojených ÚJ					0
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Obstarávaný KFM					0
SPOLU	-60 559	3 908 536	-3 693 937	0	154 040

2) Informácie o významných položkách derivátov

2.a) Významné položky derivátov

Tabuľka č. 1

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	0	0
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	0

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predch. účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na:		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na:	
	VH	VI	VH	VI
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	0	0	0
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	0	0

2.b) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Zabezpečovacia položka	Reálna hodnota	
	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Hodnota za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok vykázaný v súvahe		
Záväzok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, kt. sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
SPOLU	0	0

3) Informácie o záväzkoch

3.a) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Hodnota za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	2 583	2 103
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	2 583	2 103

3.b) Informácie k zabezpečeným záväzkom

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota záväzku

3.c) Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Dlhodobé bankové úvery</i>					
<i>Krátkodobé bankové úvery</i>					
<i>Dlhodobé pôžičky</i>					
<i>Krátkodobé pôžičky</i>					
<i>Krátkodobé finančné výpomoci</i>					

4) Informácie o vlastných akciách

4.a) dôvod nadobudnutia vlastných akcií

Informácia za bežné účtovné obdobie

4.b) doplňujúce informácie k vlastným akciám

Tabuľka č. 1

Nadobudnuté vlastné akcie			Prevedené vlastné akcie		
počet	menovitá hodnota	podiel na upísanom ZI v %	počet	menovitá hodnota	podiel na upísanom ZI v %

Tabuľka č. 2

Nadobudnuté vlastné akcie		Prevedené vlastné akcie	
počet	hodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli	počet	hodnota, za ktorú sa vlastné akcie previedli na inú osobu

4.c) nadobudnuté vlastné akcie v držbe UJ k poslednému dňu bežného účtovného obdobia

Nadobudnuté vlastné akcie za bežné účtovné obdobie			
počet	menovitá hodnota	hodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli	podiel na upísanom ZI v %

5) Informácie k vlastnému imaniu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Vytvorenie kapitálového fondu z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a § 217a Obch.zákonníka	UJ tvorila kapitálové fondy	<input type="checkbox"/>	UJ tvorila kapitálové fondy	<input checked="" type="checkbox"/>
	UJ netvorila kapitálové fondy	<input checked="" type="checkbox"/>	UJ netvorila kapitálové fondy	<input type="checkbox"/>

6) Informácie o položkách nákladov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

6.a) Položky nákladov, ktoré majú výnimočný charakter alebo výskyt

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Dôvod vzniku

6.b) Položky výnosov, ktoré majú výnimočný charakter alebo výskyt

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Dôvod vzniku

6.c) Čistý obrat

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Hodnota za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	444 159	244 741
Tržby z predaja služieb	1 838 125	275 930
Tržby za tovar	128 438	73 802
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Ostatné výnosy	31 731	13 029
	2 442 453	607 503

ČI. V - INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1) Opis podmieneného majetku a podmienených záväzkov

1.a) Podmienený majetok

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie	predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od DzP		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva:		

1.b) Podmienené záväzky

tabuľka č. 1 - údaje za bežné účtovné obdobie

Druh podmieneného záväzku	Hodnota zo súdnych rozhodnutí, poskytnutých záruk a pod.			Hodnota voči spriazneným osobám		
	možná povinnosť	existujúca povinnosť		možná povinnosť	existujúca povinnosť	
		nepravdepodobnosť úbytku ekonom. úžitkov	spoľahlivé ocenenie tejto povinnosti je nemožné		nepravdepodobnosť úbytku ekonom. úžitkov	spoľahlivé ocenenie tejto povinnosti je nemožné
Zo súdnych rozhodnutí						
Z poskytnutých záruk						
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov						
Zo zmluvy o podriadenom záväzku						
Z ručenia						
Iné podmienené záväzky:						

tabuľka č. 2 - údaje za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Druh podmieneného záväzku	Hodnota zo súdnych rozhodnutí, poskytnutých záruk a pod.			Hodnota voči spriazneným osobám		
	možná povinnosť	existujúca povinnosť		možná povinnosť	existujúca povinnosť	
		nepravdepodobnosť úbytku ekonom. úžitkov	spoľahlivé ocenenie tejto povinnosti je nemožné		nepravdepodobnosť úbytku ekonom. úžitkov	spoľahlivé ocenenie tejto povinnosti je nemožné
Zo súdnych rozhodnutí						
Z poskytnutých záruk						
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov						
Zo zmluvy o podriadenom záväzku						
Z ručenia						
Iné podmienené záväzky:						

2) Opis významných položiek ostatných finančných povinností

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Opis
Zákonná/zmluvná povinnosť odobrať stanovené množstvo majetku		
Plánované investície		
Plánované opravy významného charakteru		
Iné:		

3) Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie	predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky:		

ČI. VI - UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku

- nedošlo k poklesu/zvýšeniu trhovej ceny finančného majetku*

- došlo k zvýšeniu/poklesu trhovej ceny finančného majetku, a to z dôvodu:*

b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek

- nedošlo k zmene výšky rezerv / opravných položiek*

- došlo k zmene výšky rezerv/OP, a to z dôvodu:*

c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky

- nedošlo k zmene spoločníkov UJ*

- došlo k zmene spoločníkov UJ, a to:*

d) Prijatie rozhodnutia o predaji UJ alebo jej časti

- nedošlo k prijatiu rozhodnutia o predaji UJ ani jej časti*

- došlo k prijatiu rozhodnutia o predaji, a to:*

e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku

- nedošlo k zmenám významných položiek DFM*

- došlo k zmenám významných položiek DFM, a to:*

f) Začatie, resp. ukončenie činnosti časti UJ

 - nedošlo k začatiu ani ukončeniu činnosti časti UJ* - došlo k začatiu, resp. ukončeniu činnosti časti UJ, a to:*

g) Vydanie dlhopisov a iných CP

 - nedošlo k vydaniu dlhopisov ani iných CP* - došlo k vydaniu dlhopisov, resp. iných CP, a to:*

h) Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy UJ

 - nedošlo k zlúčeniu, splnutiu, rozdeleniu ani k zmene právnej formy UJ* - došlo k zlúčeniu/splnutiu/rozdeleniu/zmene právnej formy, a to:*

i) Mimoriadne udalosti s vplyvom na hospodárenie UJ (napr. živelné pohromy)

 - nedošlo k mimoriadnym udalostiam* - došlo k mimoriadnym udalostiam, a to:*

pandémia COVID 19 sa dotkla spoločnosti len okrajovo a významne neovplyvnila chod spoločnosti.

j) Získanie/odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť UJ

 - nedošlo k získaniu ani odobratiu licencií* - došlo k získaniu/odobratiu licencií, a to:***ČI. VII - OSTATNÉ INFORMÁCIE****1) Udelenie výlučného práva alebo osobitného práva na poskytovanie služieb vo verejnom záujme** - UJ nemá udelené výlučné právo/osobitné právo na poskytovanie služieb vo verejnom záujme - UJ má udelené výlučné právo/osobitné právo na poskytovanie služieb vo verejnom záujme:

Činnosť	Náhrada za činnosť v akejkolvek forme

 - UJ vykonáva aj iné činnosti okrem činnosti, na ktoré má udelené výlučné/osobitné právo:

a) všetky formy prijatej náhrady:	
b) účtovné zásady použité pri prideľovaní nákladov a výnosov	
c) všetky druhy činností UJ	

2) Doplnujúce informácie o ÚJ podľa § 23 ods. 6 zákona (UJ, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby podľa osobitného predpisu a ktorej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce obdobie presiahol 250.000.000 eur) - na UJ sa nevzťahuje § 23 ods. 6 zákona - na UJ sa vzťahuje § 23 ods. 6 zákona, preto uvádza doplnujúce informácie o:

a) zložená a výške základného imania pripadajúceho na orgány verejnej moci a iné osoby, v ktorých má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach s uvedením druhu akcie, opisu práv a povinností s nimi spojených pre každý druh akcií a ich percentuálny podiel na celkovom základom imaní alebo hodnote a percentuálne výške podielov na základnom imaní a s nimi spojených hlasovacích práv:

b) cenných papieroch vo vlastníctve orgánov verejnej moci a iných osôb, v ktorých má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach, s ktorými je spojené právo na výmenu za akcie, napr. konvertibilné dlhopisy:

c) výške dotácií a návratných finančných výpomocí:

d) prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch s uvedením úrokových sadzieb a o podmienkach poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou:

e) zárukách poskytnutých orgánom verejnej moci a zárukách poskytnutých inou účtovnou jednotkou, v ktorej má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach, podmienkach ich poskytnutia a nákladoch na ich získanie:

f) vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku:

g) iných formách prijatej štátnej pomoci, najmä odpustenie súm, ktoré účtovná jednotka dlhuje štátu alebo inému subjektu verejnej správy:

3) Informácie o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a ÚJ podľa § 23 ods. 6 zákona

a) náhrady strát z hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

b) peňažné vklady a nepeňažné vklady:

c) nenávratné finančné príspevky alebo pôžičky za zvýhodnených podmienok:

d) finančné výhody (napr. nevymáhanie pohľadávky voči ÚJ):

e) vzdanie sa dividend alebo podielov na zisku:

f) poskytnutie náhrad za finančné povinnosti uložené orgánom verejnej moci:

V Pov. Bystrucu, dňa 21.3.2022

Podpis člena štatutárneho orgánu