

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

TESGAL, s.r.o.
 Staničná 502
 952 01 Vráble

Spoločnosť TESGAL, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 28.februára 1996 a do obchodného registra bola zapísaná 20. marca 1996 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel S.r.o., vložka 2123/N).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba a predaj výrobkov v oblasti povrchových úprav
- galvanizácia kovov
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied

2. Údaje o neobmedzenom ručení

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

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 11.10.2021.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

5. Informácie o skupine

Spoločnosť nepatrí do konsolidovaného celku, ani nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.

6. Počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti v účtovnom období 2021 bol 108 (v účtovnom období 2020 bol 94).

Počet zamestnancov k 31.decembru 2021 bol 97, z toho 9 vedúcich zamestnancov (k 31.decembru 2020 to bolo 108 zamestnancov, z toho 9 vedúcich zamestnancov).

B. -----

C. -----

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Zvážili sme všetky potenciálne dopady COVID 19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti. V prípade negatívnych trendov alebo dopadov okamžite reaguje manažment spoločnosti s cieľom zabezpečiť aby spoločnosť fungovala ako zdravý subjekt aj počas pandémie.

Objavilo sa nové riziko, a to vojna na Ukrajine. Vplyv vojny na Ukrajinu sa u nás prejavil znížením objemu objednávok v objeme cca 30 %. I napriek tejto skutočnosti, by tento pokles súvisiaci s vojnovým konfliktom na Ukrajine nemalo nejako ohroziť naše fungovanie. Momentálne táto situácia nemá významný vplyv na naše aktivity ani na aktivity našich obchodných partnerov.

2. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na 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.

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2.400 EUR, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518-Ostatné služby:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1.700 EUR, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu zásob.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Pozemky sa neodpisujú.

Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku:

	Predpokladaná doba odpisovania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	4	rovnomerne	25
- Funkčný prototyp	4	rovnomerne	25
Softvér	4	rovnomerne	25
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku:

	Predpokladaná doba odpisovania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	rovnomerne	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	6	rovnomerne	16,667
Rozšírenie výrobných kapacít PÚ			
- Čistička odpadových vôd NS	8	rovnomerne	12,5
- Závesová gal.linka ZnNi	8	rovnomerne	12,5
- Bubnová gal.linka ZnNi	8	rovnomerne	12,5
Dopravné prostriedky	4	rovnomerne	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

3. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

4. Zásoby

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

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú pevnou stanovenou cenou s odchýlkou, prepočet sa uskutočňuje niekoľkokrát ročne.

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

5. Pohľadávky

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

Pri dlhodobých pôžičkách a pohľadávkach, ak aj zostatková doba splatnosti pohľadávky alebo pôžičky dlhšia ako jeden rok, upravuje sa hodnota tejto pohľadávky alebo pôžičky formou opravnej položky, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

6. Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely

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

7. Finančné účty

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

8. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

9. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

10. Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

11. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

12. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

13. Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

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

14. Prenájom (lízing)

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

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

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.

15. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

16. 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 alebo 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 na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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

17. Výnosy

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

18. Deriváty

(a) Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú obstarávacou cenou a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. Výsledok realizácie zabezpečovacích derivátov sa účtuje ako náklady na derivátové operácie a výnosy z derivátových operácií.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia ako náklady na derivátové operácie a výnosy z derivátových operácií.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. Výsledok realizácie týchto obchodov sa účtuje ako náklady na derivátové operácie a výnosy z derivátových operácií.

Reálna hodnota menových futúr je stanovená na základe kótovaných cien na burze.

Reálna hodnota úrokových swapov vychádza z makléřských odhadov. Primeranosť týchto odhadov sa testuje diskontovaním odhadovaných budúcich peňažných tokov podľa podmienok a splatnosti každého kontraktu a s použitím trhových úrokových sadzieb pre podobné nástroje ku dňu ocenenia.

Reálne hodnoty odrážajú úrokové riziko nástroja a zahŕňajú úpravy s prihliadnutím na úverové riziká Spoločnosti a protistrany, tam kde je to vhodné.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 je uvedený v tabuľkách na stranách 21-22.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	7 175 386
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Spoločnosť má v nájme formou finančného prenájmu 1 osobné motorové vozidlo v obstarávacej cene 39.509 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2021: 10.700 EUR), technológiu na úpravu vody v obstarávacej cene 149.443 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2021: 72.644 EUR), 1 osobné motorové vozidlo v obstarávacej cene 72.650 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2021: 57.515 EUR), meracie zariadenie FISCHERSCOPE XDAL v obstarávacej cene 35.000 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2021: 29.896 EUR), ktoré vykazuje ako svoj majetok. Ďalšie informácie ohľadne finančného prenájmu sú uvedené v časti G.1.

Dlhodobý majetok spoločnosti je poistený nasledovne: poistenie nehnuteľného majetku je do výšky poistnej sumy 11.020.734 EUR a poistenie hnutel'ného majetku je do výšky poistnej sumy 19.302.405 EUR.

2. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 je uvedený v tabuľkách na stranách 19-20.

Údaje o záložných právach k dlhodobému nehmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

TESGAL, spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 4 1 3 7 0 2 5

DIČ 2 0 2 0 4 1 1 6 9 0

Dlhodobý nehmotný majetok

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Prehľad o nákladoch na výskum a vývoj:

	2021	2020
Náklady na výskum	0	3 350
Náklady na vývoj, neaktivované	0	0
Náklady na vývoj, aktivované	0	0
Spolu	0	3 350

3. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 je uvedený v tabuľkách na stranách 23-24.

TESGAL, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2020

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu		
a	b	c	d	e	f	g	h	i		
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 334 200	55 374	0	0	0	0	0	0	0	3 389 574
Prírastky	3 350	0	0	0	0	0	0	0	0	3 350
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	3 337 550	55 374	0	0	0	0	0	0	0	3 392 924
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 334 200	49 026	0	0	0	0	0	0	0	3 383 226
Prírastky	349	2 094	0	0	0	0	0	0	0	2 443
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	3 334 549	51 120	0	0	0	0	0	0	0	3 385 669
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 348	0	0	0	0	0	0	0	6 348
Stav na konci účtovného obdobia	3 001	4 254	0	0	0	0	0	0	0	7 255

TESGAL, s.r.o.										
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku										
31.12.2021										
Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu		
a	b	c	d	e	f	g	h	i		
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 337 550	55 374	0	0	0	0	0	0	0	3 392 924
Prírastky	0	2 000	0	0	0	0	2 000	0	0	4 000
Úbytky	0	0	0	0	0	0	2 000	0	0	2 000
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	3 337 550	57 374	0	0	0	0	0	0	0	3 394 924
Oprávk										
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 334 549	51 120	0	0	0	0	0	0	0	3 385 669
Prírastky	838	2 232	0	0	0	0	0	0	0	3 070
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	3 335 387	53 352	0	0	0	0	0	0	0	3 388 739
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 001	4 254	0	0	0	0	0	0	0	7 255
Stav na konci účtovného obdobia	2 163	4 022	0	0	0	0	0	0	0	6 185

TESGAL, s.r.o.											
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku											
31.12.2020											
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j		
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	100 971	5 059 701	13 135 471	0	0	0	326 005	341 437	18 963 585		
Prírastky	548 914	3 413 690	5 792	0	0	0	3 375 752	1 128 902	842 039		
Úbytky	0	0	52 126	0	0	0	0	1 293 893	1 346 019		
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia	649 885	8 473 391	13 089 137	0	0	0	3 701 757	176 446	26 090 616		
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 157 091	10 085 498	0	0	0	0	0	12 242 589		
Prírastky	0	390 456	671 503	0	0	0	0	0	1 061 959		
Úbytky	0	0	52 126	0	0	0	0	0	52 126		
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 547 547	10 704 875	0	0	0	0	0	13 252 422		
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	100 971	2 902 610	3 049 973	0	0	0	326 005	341 437	6 720 996		
Stav na konci účtovného obdobia	649 885	5 925 844	2 384 262	0	0	0	3 701 757	176 446	12 838 194		

TESGAL, s.r.o.											
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku											
31.12.2021											
Bežné účtovné obdobie											
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j		
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	649 885	8 473 391	13 089 137	0	0	0	3 701 757	176 446	26 090 616		
Prírastky	0	4 030	267 532	0	0	0	460 829	0	842 039		
Úbytky	15 410	51 590	41 150	0	0	0	448 008	0	556 158		
Presuny	0	0	3 878 203	0	0	0	-3 701 757	-176 446	0		
Stav na konci účtovného obdobia	634 475	8 425 831	17 193 722	0	0	0	12 821	0	26 266 849		
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 547 547	10 704 875	0	0	0	0	0	13 252 422		
Prírastky	0	458 452	1 280 094	0	0	0	0	0	1 738 546		
Úbytky	0	51 590	41 150	0	0	0	0	0	92 740		
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 954 409	11 943 819	0	0	0	0	0	14 898 228		
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	649 885	5 925 844	2 384 262	0	0	0	3 701 757	176 446	12 838 194		
Stav na konci účtovného obdobia	634 475	5 471 422	5 249 903	0	0	0	12 821	0	11 368 621		

TESGAL, s.r.o.										
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku										
31.12.2020										
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podiele v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiele v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiele	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovan om celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

TESGAL, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2021

Bežné účtovné obdobie										
a	b	Podielové		d	e	f	g	h	i	j
		cenné papiere a podiel v dcérskej účtovnej jednotke	cenné papiere a podiel v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiel	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovan om celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Dlhodobý finančný majetok										
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

4. Zásoby

Spoločnosť nevykazuje v účtovníctve opravnú položku k zásobám.

K zásobám je zriadené záložné právo v prospech Slovenskej sporiteľne. Pod záložné právo spadá hodnota zásob vo vlastníctve firmy a aj budúce zásoby.

Hodnota zásob k 31.12.2021: 455 338 EUR.

5. Údaje o zákazkovej výrobe - Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.**6. Pohľadávky**

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	811		0	0	811
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0		0	0	0
Spolu	811	0	0	0	811

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

Pohľadávky k 31.12.2021	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	35 826	0	35 826
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	35 826	0	35 826
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	865 246	207 143	1 072 389
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	17 455	0	17 455
Krátkodobé pohľadávky spolu	882 701	207 143	1 089 844

TESGAL, spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	4	1	3	7	0	2	5
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	1	1	6	9	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	33 133	0	33 133
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	33 133	0	33 133
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 238 420	107 882	1 346 302
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	50 984	0	50 984
Iné pohľadávky	17 067	0	17 067
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 306 471	107 882	1 414 353

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva a	Bežné účtovné obdobie (2021)	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	1 072 389
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

7. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou	170 601	157 774
– odpočítateľné	170 601	157 774
– zdaniteľné		0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		0
Nevyužitá daňová odpočty a iné daňové nároky		0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	35 826	33 133

8. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Pokladnica, ceniny	2 682	10 839
Bežné bankové účty	45 944	15 557
Bankové účty termínované		0
Peniaze na ceste		0
Spolu	48 626	26 396

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2021 EUR	31. 12. 2020 EUR
Náklady budúcich období - dlhodobé		
Servisné služby	0	0
Ostatné	1 218	3 678
Spolu náklady budúcich období - dlhodobé	1 218	3 678
Náklady budúcich období - krátkodobé		
Nájomné		
Ostatné	13 078	8 966
Spolu náklady budúcich období - krátkodobé	13 078	8 966
Príjmy budúcich období - dlhodobé		
Prenájom	0	0
Ostatné	0	0
Spolu príjmy budúcich období - dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období - krátkodobé		
Prenájom	0	0
Ostatné	534	557
Spolu príjmy budúcich období - krátkodobé	534	557
Spolu	14 830	13 201

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2021 je 639 383 EUR (k 31. decembru 2020: 639 383 EUR).

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Účtovná strata za rok 2020 vo výške -40.718,- EUR bola zúčtovaná nasledovne takto:

	EUR
Výplata dividend	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Neuhradené straty minulých období	-40 718
Prevod na nerozdelený zisk	0
Spolu	-40 718

O rozdelení výsledku hospodárenia (účtovná strata) za účtovné obdobie 2020 vo výške -40.718 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelenú stratu minulých rokov -40.718,- EUR.

2. Rezervy

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

	Stav k 1.1.2021 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 12. 2021 EUR
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	54 331	41 410	54 331	0	43 597
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	52 278	40 020	52 278	0	40 020
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	52 278	40 020	52 278	0	40 020
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	1 826	3 331	1 826	0	3 331
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	227	246	227	0	246
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	2 053	3 577	2 053	0	3 577
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	2 053	3 577	2 053	0	3 577

TESGAL, spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	4	1	3	7	0	2	5
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	1	1	6	9	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

	Stav k 1.1.2020 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 12. 2020 EUR
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	37 805	41 410	37 805	0	54 331
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	34 524	52 278	34 524	0	52 278
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	34 524	52 278	34 524	0	52 278
					0
Ostatné rezervy krátkodobé					0
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	1 826	1 826	1 826	0	1 826
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	1 455	227	1 455	0	227
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	3 281	2 053	3 281	0	2 053
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	3 281	2 053	3 281	0	2 053

3. Závazky

Závazky (okrem bankových úverov, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku, rezerv a dlhodobých záväzkov) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

	31. 12. 2021 EUR	31. 12. 2020 EUR
Závazky po lehote splatnosti	49 438	53 594
Závazky v lehote splatnosti	1 215 647	3 501 521
	1 265 085	3 555 115

TESGAL, spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	4	1	3	7	0	2	5
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	1	1	6	9	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2021 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	640 151	640 151	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	3 712 641	0	3 712 641	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	69 675	0	69 675	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	86 631	86 631	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	57 965	57 965	0	0
Daňové záväzky a dotácie	66 056	66 056	0	0
Záväzky z derivátových operácií	16 590	16 590	0	0
Iné záväzky	397 692	397 692	0	0
	5 047 401	1 265 085	3 782 316	0

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2020 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	2 635 735	2 635 735	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	3 744 979	0	3 744 979	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	46 114	0	46 114	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	91 725	91 725	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	57 747	57 747	0	0
Daňové záväzky a dotácie	68 443	68 443	0	0
Záväzky z derivátových operácií	12 380	12 380	0	0
Iné záväzky	689 085	689 085	0	0
	7 346 208	3 555 115	3 791 093	0

4. Sociálny fond

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

	31. 12. 2021 EUR	31. 12. 2020 EUR
Stav k 1. januáru	27 656	28 327
Tvorba na ťarchu nákladov	0	0
Tvorba zo zisku	7 465	6 736
Čerpanie	-8 593	-7 407
Stav k 31. decembru	26 528	27 656

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

5. Vydané dlhopisy

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. %	v	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2021	Suma istiny v eurách k 31.12.2021	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020
Dlhodobé bankové úvery							
Bankový úver	EUR	1M euribor+1,39		30.9.2024	294 280	294 280	420 424
Bankový úver	EUR	1M euribor+2,3		30.9.2026	2 018 380	2 018 380	2 556 615
Bankový úver	EUR	1M euribor+1,3		30.11.2026	2 401 350	2 401 350	870 429
Bankový úver	EUR	1M euribor+2,3		30.9.2026	823 520	823 520	1 058 816
					5 537 530	5 537 530	4 906 284
Krátkodobé bankové úvery							
Bankový úver-krátkodobá časť	EUR	1M euribor+2,3		31.12.2022	1 205 258	1 205 258	899 675
Kontokorent	EUR	1M euribor+1,9		31.5.2022	609 270	0	974 262
Kreditné platobné karty	EUR	19		mesačne	380	380	536
					1 814 908	1 205 638	1 874 473
Spolu					7 352 438	6 743 168	6 780 757

7. Pôžičky a návratné finančné výpomoci

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2021	Suma istiny v eurách k 31.12.2021	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020
Dlhodobé pôžičky						
spoločníci				3 705 765	3 705 765	3 705 765
Dlhodobé pôžičky spolu				3 705 765	3 705 765	3 705 765
Krátkodobé pôžičky						
spoločníci	EUR	0		0	0	0
Aquacomp Hard s..ro.	EUR			0	0	0
KTL a.s.	EUR	1,5		300 000	300 000	400 000
Slovgalco	EUR	1,5		0	0	36 000
Ing.Rákoš	EUR			0	0	0
AQUAGAL s.r.o.	EUR	1,5		0	0	146 000
Krátkodobé pôžičky spolu				300 000	300 000	582 000
Krátkodobé finančné výpomoci						
Krátkodobé finančné výpomoci spolu				0	0	0
Spolu				4 005 765	4 005 765	4 287 765

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2021 EUR	31. 12. 2020 EUR
Spolu výdavky budúcich období - dlhodobé	0	0
Spolu výdavky budúcich období - krátkodobé	0	0
Ostatné	0	0
Spolu výnosy budúcich období - dlhodobé	1 332	4 162
Ostatné	1 332	4 162
Spolu výnosy budúcich období - krátkodobé	4 698	4 151
Ostatné	4 698	4 151
	0	
Spolu	6 030	8 313

G. INFORMÁCIE O PRENÁJMOCH**1. Finančný prenájom (Spoločnosť ako nájomca)**

Spoločnosť mala v priebehu rokov 2021 záväzky z finančného prenájmu 1x merací prístroj FISCHERSCOPE XDAL, 1x technológia na úpravu vody, 1x BMW X2, 1x BMW X6. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2021		31.12.2020	
	istina EUR	finančný náklad EUR	istina EUR	finančný náklad EUR
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	62 611	2 461	42 994	3 623
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	69 725	3 091	46 114	7 721
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov				
Spolu	132 336	5 552	89 108	11 344

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2021			2020		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-82 025			-30 127		
z toho teoretická daň 21%		-17 225	21,00 %		-6 327	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	67 786	14 235	-17,35 %	168 277	35 338	-117,30 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-14 936	-3 137	3,82 %	-150 461	-31 597	104,88 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Využitie daňových odpočtov a iných daňových nárokov	3 728	783	-0,95 %	-17 600	-3 696	12,27 %
Daň vyberaná zrážkou		0	0,00 %		0	0,00 %
	-25 447	0	6,52 %	-29 911	0	20,85 %
Splatná daň	0	6,52 %		0	20,85 %	
Odložená daň	-2 694	3,28 %		10 591	-35,15 %	
Celková vykázaná daň	-2 694	9,80 %		10 591	-14,30 %	

I. INFORMÁCIE O MAJETKU A ZÁVÄZKOCH ZABEZPEČENÝCH DERIVÁTMÍ**1. Deriváty**

Spoločnosť má uzatvorený úrokový swap s trvaním do ukončenia splácania úverov. Swap bol uzatvorený na neverejnom trhu a jeho reálna hodnota k 31. decembru 2021 je 16.590,- EUR. Spoločnosť vykazuje swap medzi zabezpečovacími derivátmi.

	k 31.12.2021		k 31.12.2020	
	Zmena reálnej hodnoty výsledok hospodárenia	vlastné imanie	Zmena reálnej hodnoty výsledok hospodárenia	vlastné imanie
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	-	0	-	0
Menová futurita	-	0	-	0
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	16 590	0	12 380
Úrokový swap	0	16 590	0	12 380

Úrokovým swapom je zabezpečený úver do výšky 6.742.787,- EUR.

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

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

	2021 EUR	2020 EUR
Výrobky	0	0
Iné	0	0
Tovar	997	0
Iné	0	0
	997	0
Služby		
Povrchová úprava	8 101 208	6 957 215
Prenájom	2 100	8 542
	8 103 308	6 965 757
Spolu	8 104 305	6 965 757

2. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	2021 EUR	2020 EUR
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0
Rozpustenie dotácie na vytvorené pracovné miesta	0	0
Rozpustenie dotácie na obstaranie výrobnnej linky	0	0
Emisné kvóty	0	0
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Iné	25 000	91 401
Spolu	25 000	91 401

Z toho výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0
--	---	---

3. Osobné náklady

	2021 EUR	2020 EUR
Mzdy	1 464 545	1 342 709
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	375 055	333 412
Zdravotné poistenie	146 825	140 203
Sociálne zabezpečenie	73 428	59 896
Spolu	2 059 853	1 876 220

4. Kurzové zisky

	2021 EUR	2020 EUR
Kurzové zisky	0	112
Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Spolu	0	112

5. Finančné výnosy

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	2021 EUR	2020 EUR
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu		
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku		
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke		
Výnosové úroky	0	17 067
Ostatné finančné výnosy	0	0
Spolu	0	17 067

6. Náklady na poskytnuté služby

	2021	2020
	EUR	EUR
Nákup licencií		
Doprava	20 210	23 471
Nájomné	45 757	47 990
Prenájom (operatívny lízing)	35 557	21 440
Náklady na inzerciu, reklamu	3 095	2 881
Právne a ekonomické poradenstvo	40 740	40 990
Externé opracovanie výrobkov, sorting	50 897	55 896
Personálne služby	261 807	254 704
Audit a poradenstvo	9 249	9 750
Iné	791 378	776 047
Spolu	<u>1 258 690</u>	<u>1 233 169</u>

7. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	2021	2020
	EUR	EUR
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0
Manká a škody	1 462	7 718
Dary	400	100
Tvorba a zúčtovanie rezerv		
Iné	45 237	68 893
Spolu	<u>47 099</u>	<u>76 711</u>

Z toho náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah:

Škody zo živelných pohrôm na majetku

--	--

8. Kurzové straty

	2021	2020
	EUR	EUR
Kurzové straty	100	0
Kurzové straty účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Spolu	<u>100</u>	<u>0</u>

9. Finančné náklady

	2021	2020
	EUR	EUR
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	125 237	124 254
Bankové poplatky	9 890	10 298
Náklady na precenenie akcií na ich reálnu hodnotu	0	0
Iné	24 250	27 612
Spolu	159 377	162 164

10. Náklady za audit a poradenstvo

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

	2021	2020
	EUR	EUR
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorm alebo audítorskou spoločnosťou	5 798	3 651
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	3 451	6 099
Ostatné neaudítorské služby	0	0
Spolu	9 249	9 750

11. Čistý obrat

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

<u>Krajina</u>	<u>Výrobky, tovary a služby</u>	2021 EUR	2020 EUR
Slovenská republika	Služby	6 777 337	5 867 214
	Tovar	997	
	Výrobky	0	0
	Spolu	6 778 334	5 867 214
Česká republika	Služby	231 887	232 237
	Spolu	231 887	232 237
Iné	Služby	1 093 086	866 306
	Spolu	1 093 086	866 306
Spolu	Služby	8 103 307	6 965 757
	Spolu	8 103 307	6 965 757

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť je účastníkom súdneho konania vo veci preukázania oprávneného použitia nenávratného finančného príspevku v rámci projektu vzdelávanie zamestnancov. Spoločnosť nevystupuje v procese ako obžalovaná a preto v prípade akéhokoľvek výsledku sporu, spoločnosti nehrozia žiadne finančné povinnosti ani iné negatívne dopady na spoločnosť.

2. Najatý majetok

Spoločnosť mala v nájme jednu nehnuteľnosť od spriaznenej osoby. Náklady na nájomné v roku 2021 predstavovali sumu 4.800,- EUR, prenájom motorového vozidla vo výške 5.400,- EUR.

Spoločnosť má v nájme (operatívny lízing) hnuteľný majetok (vysokozdvížne vozíky), kde ročné nájomné predstavuje sumu 35.557,- EUR.

3. Prenajatý majetok

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

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

Objavilo sa nové riziko, a to vojna na Ukrajine. Vplyv vojny na Ukrajinu sa u nás prejavil znížením objemu objednávok v objeme cca 30 %. I napriek tejto skutočnosti, by tento pokles súvisiaci s vojnovým konfliktom na Ukrajine nemalo nejako ohroziť naše fungovanie. Momentálne táto situácia nemá významný vplyv na naše aktivity ani na aktivity našich obchodných partnerov.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2021	2020
a) transakcie s materským podnikom:			
b) transakcie s dcérskym podnikom:			
c) transakcie so sesterskými podnikmi:			
d) transakcie so spoločnými podnikmi:			
e) transakcie s pridruženými podnikmi:			
f) transakcie s kľúčovým manažmentom			
g) transakcie s ostatnými spriaznenými osobami			
g1) nákup služieb		67 242	95 527
- z toho realizované		67 242	95 527
g1) nákladové úroky z prijatej pôžičky uvedenej v bode g8)		6 830	7 483
g4) splátka krátkodobej úročenej pôžičky		0	0
g8) prijatie krátkodobej úročenej pôžičky		0	0
g) predaj služieb		404 905	308 920
g) nákup materiálu (energií)		12 583	11 923
g) výnosové úroky		0	17 067
g) záväzky		45 778	20 308
g) pohľadávky		9 416	34 719

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

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2021 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2021: žiadne).

O. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.1.2021 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2021 EUR
Základné imanie	639 383	0	0	0	639 383
Základné imanie	639 383				639 383
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	63 936	0	0	0	63 936
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-12 380	0	4 210	0	-16 590
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-12 380	0	4 210	0	-16 590
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-23 404	0	0	-40 718	-64 122
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 479 605	0	0	0	2 479 605
Neuhradená strata minulých rokov	-2 503 009	0	0	-40 718	-2 543 727
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-40 718	-79 331		40 718	-79 331
Spolu	626 817	-79 331	4 210		543 276

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

TESGAL, spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	4	1	3	7	0	2	5
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	1	1	6	9	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

	Stav k 1.1.2020 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2020 EUR
Základné imanie	639 383	0	0	0	639 383
Základné imanie	639 383				639 383
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	63 936	0	0	0	63 936
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-31 611	19 231	0	0	-12 380
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-31 611	19 231	0	0	-12 380
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-114 804	0	0	91 400	-23 404
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 388 205	0	0	91 400	2 479 605
Neuhradená strata minulých rokov	-2 503 009	0	0		-2 503 009
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	91 400	-40 718		-91 400	-40 718
Spolu	648 304	-21 487	0		626 817

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

R. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2021

Peňažné prostriedky

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

Kontokorent nie je súčasťou finančných účtov.

CASH FLOW				
Podľa aktuálneho stavu, Za obdobie: 2021				
P.č.	Ozn.	Názov riadku	Bežné obdobie	Minulý rok
1	Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	-82 028	-30 127
2	A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej	1 794 473	1 185 650
3	A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	1 666 672	1 063 616
4	A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého majetku účtovaná pri vyradení do nákladov na bežnú	0	0
5	A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku	0	0
6	A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	-10 734	16 526
7	A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	0	810
8	A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-1 630	-2 601
9	A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	0	0
10	A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	125 237	124 254
11	A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	0	-17 067
12	A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku	100	112
13	A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu,	0	0
14	A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za	14 828	0
15	A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z	0	0
16	A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu s výnimkou peňažných	-1 684 990	2 286 009
17	A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	273 913	54 269
18	A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-1 988 115	2 316 658
19	A.2.3.	Zmena stavu zásob	29 212	-84 918
20	A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku	0	0
21		Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov,	27 455	3 441 532
22	A.3.	Prijaté úroky	0	0
23	A.4.	Výdavky na zaplatené úroky	-125 237	-124 254
24	A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku	0	0
25	A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku	0	0
26		Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S+A1 až A6)	-97 782	3 317 278
27	A.7.	Výdavky/príjmy na daň z príjmov	37 247	-50 907
28	A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	0	0
29	A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	0	-132 140
30	A	ČISTÉ PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI (súčet Z/S+A1 až A9)	-60 535	3 134 232
31	B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-2 000	-32 291
32	B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-167 931	-3 863 404
33	B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných	0	0
34	B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	0	0
35	B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	67 900	10 451
36	B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných	0	0
37	B.7.	Výdavky na poskytnuté dlhodobé pôžičky v rámci konsolidovaného celku	0	0
38	B.8.	Príjmy zo splácania poskytnutých dlhodobých pôžičiek v rámci konsolidovaného celku	0	0
39	B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté tretím osobám	0	-35 000
40	B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých tretím osobám	0	0
41	B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a	0	0
42	B.12.	Prijaté úroky súvisiace s investičnou činnosťou	0	0
43	B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do	0	0
44	B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na	0	0
45	B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie,	0	0
46	B.16.	Výdavky na daň z príjmov, ak je ju možné začleniť do investičných činností	0	0
47	B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0	0
48	B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0	0
49	B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0	0
50	B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0	0
51	B	ČISTÉ PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI (súčet B1 až B20)	-102 031	-3 920 244

TESGAL, spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	4	1	3	7	0	2	5
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	1	1	6	9	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

52	C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C1.1. až C1.8)	0	0
53	C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	0	0
54	C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi	0	0
55	C.1.3.	Prijaté peňažné dary	0	0
56	C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	0	0
57	C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných	0	0
58	C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou	0	0
59	C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkom	0	0
60	C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktpré súvisia so znížením vlastného imania	0	0
61	C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	184 797	777 841
62	C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov	0	0
63	C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov	0	0
64	C.2.3.	Príjmy z bankových úverov, s výnimkou úverov poskytnutých na zabezpečenie	1 811 722	870 429
65	C.2.4.	Výdavky na splácanie bankových úverov, s výnimkou úverov poskytnutých na	-1 271 537	-860 753
66	C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	0	1 085 700
67	C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-282 000	-242 000
68	C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o	-73 388	-75 534
69	C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru huteľného majetku a	0	0
70	C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej	0	0
71	C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z	0	0
72	C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou začlenených do prevádzkovej činnosti	0	0
73	C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou začlenených do	0	0
74	C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou ak sú určené na predaj, alebo sa považujú	0	0
75	C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou ak sú určené na predaj alebo sa považujú za	0	0
76	C.7.	Výdavky na daň z príjmov, ak ich možno začleniť do finančných činností	0	0
77	C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	0	0
78	C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	0	0
79	C	ČISTÉ PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI (súčet C1 až C9)	184 797	777 841
80	D	ČISTÉ ZVÝŠENIE ALEBO ZNÍŽENIE PEŇAŽNÝCH PROSTRIEDKOV (súčet A + B	22 231	-8 171
81	E	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného	26 396	34 567
82	F	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	-	-
83	G	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom k	0	0
84	H	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného	48 627	26 396