

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
k 31.12.2021

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

Obchodné meno: **KRASPLAST AMG, s.r.o.**
Sídlo: **Mládežnícka 285, 013 03 Krasňany**
založená dňa: **21. 07. 2004**
zapísaná do obchodného registra dňa: **03. 08. 2004**
spisová značka: **OR OS Žilina, oddiel Sro., vložka č. 15314/L**

b) Hlavné činnosti spoločnosti

- šitie poťahov na sedadlá automobilov z dovezených nastrihaných dielov
- výroba a predaj výrobkov z textilu a kože
- výroba a predaj automobilových súčastí v rozsahu voľnej živnosti
- výroba automobilových poťahov z látky a kože
- kúpa tovaru za účelom jeho predaj konečnému spotrebiteľovi / iným prevádzkovateľom živnosti
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby
- prenájom nehnuteľností spojených s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- prenájom hnutelných vecí
- vedenie účtovníctva a reklamných a marketingových služieb
- prekladateľské a tlmočnicke služby a vyučovanie v odbore cudzích jazykov - francúzsky jazyk
- prípravné práce k realizácii stavby a uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- administratívne služby a činnosti podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov

c) Priemerný počet zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 90 | 108 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 76 | 100 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 3 | 3 |

d) Údaje o neobmedzenom ručení

Účtovná jednotka **nie je** neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

riadna podľa § 17 ods. 6 Zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve za obdobie **od 1.1.2021 do 31.12.2021**

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti **k 31.12.2020**, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená **dňa 30.07.2021**

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka **nie je** súčasťou konsolidovaného celku.

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE

a) Použité účtovné zásady a metódy

Účtovná jednotka v roku 2021 **nezmenila** účtovné zásady a metódy používané v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a ich spôsob je bližšie uvedený v bode E

b) Údaje vykázané na strane aktív súvahy

Majetok

V súvahe k 31.12.2021 vykázala účtovná jednotka celkový majetok brutto v sume 2 354 494 €, korekciu 1 554 770 € a netto sumu 1 799 724 €. Stav neobežného majetku je popísaný v bode F.

Zásoby

Účtovná jednotka eviduje k 31.12.2021 zásoby v celkovej sume 42 432 €, ktoré sú tvorené zásobami materiálu v sume 9 051 €, zásobami nedokončenej vlastnej výroby v sume 16 734 €, zásobami vlastných výrobkov v sume 10 771 € a zásobami tovaru v sume 5 876 €. Zásoby týkajúce sa výroby, t.j. základný výrobný materiál, z ktorého je možné zostaviť kusovník, účtuje účtovná jednotka spôsobom A. Ostatný výrobný materiál, obalový a režijný materiál, náhradné diely a pod. je účtovaný priamo do spotreby.

Pohľadávky

K 31.12.2021 vykázala účtovná jednotka dlhodobé pohľadávky v celkovej sume 126 261 €, ktoré pozostávajú z pohľadávky voči spoločníkovi (pôžičky + úroky) v sume 122 061 € a z odloženej daňovej pohľadávky (plánovaný zisk umorený stratou z minulých období) v sume 4 200 €. Krátkodobé pohľadávky v celkovej sume 91 354 € pozostávajú z pohľadávok z obchodného styku vo výške 91 629 € a z iných pohľadávok v sume 85 € (pohľadávky voči zamestnancom).

Finančné účty

Účtovná jednotka využíva na financovanie svoje účty vedené v Tatra banke a.s. a VÚB banke a.s. v mene EUR (kontokorentné účty so zápornými zostatkami vedenými na strane pasív) a CZK, na financovanie v hotovosti používa pokladnice vedené v mene EUR a CZK a PLN. V súvahe k 31.12.2021 vykázala účtovná jednotka kladný zostatok finančných prostriedkov na bankových účtoch v celkovej sume 3 490 € a zostatok hotovosti a cenín v sume 981 €.

c) Údaje vykázané na strane pasív súvahy

Vlastné imanie

Hodnota vlastného imania spoločnosti k 31.12.2021 v celkovej sume 623 075 € pozostáva zo základného imania v sume 969 263 €, zákonného rezervného fondu v sume 19 156 €, nerozdeleného HV minulých období v celkovej sume - 361 095 € a HV bežného účtovného obdobia v sume - 4 249 €.

Závazky

V súvahe k 31.12.2021 vykázala účtovná jednotka dlhodobé záväzky v celkovej sume 16 139 €, ktoré sú tvorené záväzkami zo sociálneho fondu v sume 12 049 € a inými dlhodobými záväzkami (zostatky istiny leasingov so splatnosťou nad 1 rok) v sume 4 090 €. Krátkodobé záväzky v celkovej sume 97 628 € pozostávajú zo záväzkov z obchodného styku 13 047 €, záväzkov voči zamestnancom 42 109 € (mzdy 12/21), a voči spoločníkom 1 437 € (mzdy 12/21), záväzkov zo sociálneho poistenia 26 553 € (mzdy 12/21), daňových záväzkov 9 087 € (DPH, D zo ZČ, a MV) a iných záväzkov 5 395 € (zostatok istiny LZ so splatnosťou do 1 roka a iné nároky z miezd za 12/21).

Bankové úvery

V súvahe k 31.12.2021 vykázala účtovná jednotka zostatok – nesplatenú istinu dlhodobého bankového úveru v sume 44 760 € a záporný zostatok na kontokorentných účtoch ako bežný bankový úver v sume 1 193 €.

Rezervy

V súvahe k 31.12.2021 vykázala účtovná jednotka krátkodobé rezervy (zákonné) v celkovej sume 16 929 €, ktoré boli vytvorené na nevyčerpanú dovolenku a sociálne odvody za rok 2021.

d-f) Údaje o výnosoch, nákladoch a dani z príjmov

Účtovná jednotka dosiahla za rok 2021 celkové výnosy z hospodárskej činnosti v sume 1 697 301 €, ktoré pozostávajú z tržieb z predaja výrobkov 255 871 a služieb 1 084 333 €, zo zmeny stavu vnútroorganizačných zásob 5 592 €, z tržieb z predaja DHM a materiálu 223 250 € a z ostatných výnosov z hospodárskej činnosti („COVID“ dotácia na mzdy a odvody v rámci „1. pomoci +“, plnenia z PU, refakturácia prepravných nákladov a fakturácia vlastných prepravných výkonov) 128 255 €. Výnosy z finančnej činnosti v sume 7 023 € pozostávajú z výnosových úrokov z poskytnutých pôžičiek 6 028 € a kurzových ziskov - 5 €.

Na opačnej strane vykázala účtovná jednotka celkové náklady na hospodársku činnosť v sume 1 6399 612 €, ktoré obsahujú spotrebu materiálu a energií 148 472 €, nakúpené služby 132 042 €, osobné náklady 1 240 330 €, náklady na sociálne poistenie 310 473 €, sociálne náklady 75 506 €, dane a poplatky 7 030 €, odpisy DNM / DHM 69 280 €, zostatkovú cenu predaného materiálu a DHM 90 573 € a ostatné náklady na hospodársku činnosť 11 885 € (pokuty a penále, poistenie majetku, reklamačné náklady, náklady na výhry v zamestnaneckej súťaži a neuplatnená DPH). Náklady na finančnú činnosť v sume 9 381 € tvoria nákladové úroky 5 407 €, kurzové straty 20 € a ostatné náklady na finančnú činnosť (bankové a leasingové poplatky) 3 954 €.

Účtovná jednotka vykázala za rok 2021 účtovnú stratu v sume - 4 669 €, kde po transformácii na daňový zisk v DP k dani z príjmov PO za rok 2021 bol uplatnený odpočet daňovej straty z minulých období v plnej výške.

g) Údaje o podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka **neúčtovala** v priebehu roka 2021 na podsúvahových účtoch.

h) Údaje o iných aktívach a pasívach

Účtovná jednotka **neúčtovala** v priebehu roka 2021 o ostatných aktívach a pasívach okrem tých, uvedených v bode L.

i) Údaje o spriaznených (závislých) osobách

Tabuľka č. 1 – prehľad o spriaznených (závislých) osobách so zostatkami pohľadávok a záväzkov

| Názov položky | Názov spriaznenej (závislej) osoby | | | |
|---|------------------------------------|------------------|-------------------|--------------------------------|
| | Ing. Michal Fraňo | KRASPLAST s.r.o. | Zebra team s.r.o. | Spolu stav na konci bežného ÚO |
| a | b | c | d | e |
| Pohľadávky z obchodného styku ku koncu bežného ÚO | 122 061,- € | 725,- € | 29,- € | 122 815,- € |
| Záväzky z obchodného styku ku koncu bežného ÚO | | 1 409,- € | | 1 409,- € |

j) Údaje o skutočnostiach, ktoré nastali ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Účtovná jednotka zostavila účtovnú závierku 30.4.2022 a ku dňu jej zostavenia nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali významný vplyv.

k) Údaje o zmenách vlastného imania

Ku zmene výšky vlastného imania k 31.12.2021 oproti roku 2020 došlo zmenou výšky HV za bežné účtovné obdobie.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka **bola zostavená** za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovná jednotka v priebehu roka 2021 **nezmenila** účtovné zásady a metódy používané počas bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK

- obstaraný kúpou je oceňovaný **obstarávacou cenou**, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním
- obstaraný vlastnou činnosťou je oceňovaný **vlastnými nákladmi**
- obstaraný iným spôsobom je oceňovaný **reprodukčnou obstarávacou cenou**

2. DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK

- obstaraný kúpou je oceňovaný **obstarávacou cenou**, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním
- obstaraný vlastnou činnosťou je oceňovaný **vlastnými nákladmi**
- obstaraný iným spôsobom je oceňovaný **reprodukčnou obstarávacou cenou**

3. ZÁSoby

- obstarané kúpou sú oceňované **obstarávacou cenou**
- obstarané vlastnou činnosťou sú oceňované **vlastnými nákladmi**
- úbytok zásob bol oceňovaný **metódou FIFO**

4. POHLADÁVKY

- pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú **menovitou hodnotou**
- postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI sa oceňujú **obstarávacou cenou**
- pohľadávky s dobou splatnosti (ku dňu zostavenia účtovnej závierky viac ako 12 mesiacov) sú **dlhodobé**
- pohľadávky s dobou splatnosti (ku dňu zostavenia účtovnej závierky menej ako 12 mesiacov) sú **krátkodobé**

5. PEŇAŽNÉ PROSTRIEDKY A CENINY

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich **menovitou hodnotou**.

6. 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.

7. 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.

8. 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, odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

9. ZÁVÄZKY

- záväzky sa pri ich vzniku oceňujú **menovitou hodnotou**
- záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú **obstarávacou cenou**

10. CUDZIA MENA

Majetok a záväzky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu EUR kurzom NBS (ECB) ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu (D - 1) a v účtovnej závierke kurzom platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje. Takto vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

- účtovná jednotka odpisuje DHM s ohľadom na zodpovedajúce zaradenie DHM do odpisových skupín
- účtovná jednotka tvorí odpisový plán DHM a DNM v súlade s daňovými odpismi

Tabuľka č. 1 – tvorba odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

| Druh majetku | Doba odpisovania | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba |
|--|------------------|--------------------|-----------------------|
| DNM - softvér | 5 rokov | Rovnomerná | 20 % |
| DNM - ostatný drobný | 3 roky | Rovnomerná | 33,3 % |
| DNM -TZ odpísaného softvéru drobný | 2 roky | Rovnomerná | 50 % |
| Goodwill | 5 rokov | Rovnomerná | 20 % |
| DHM - stavby (výrobné haly v 5. OS) | 20 rokov | Rovnomerná | 5 % |
| DHM - stavby (ubytovacie v 6. OS) | 40 rokov | Rovnomerná | 2,5 % |
| DHM - stavby (drobné)) | 12 rokov | Rovnomerná | 8,33 % |
| DHM - samostatné hnutelné veci (1. OS) | 4 roky | Rovnomerná | 25 % |
| DHM - samostatné hnutelné veci (2. OS) | 6 rokov | Rovnomerná | 16,67 % |
| DHM - samostatné hnutelné veci (3. OS) | 8 rokov | Rovnomerná | 12,5 % |
| DHM - ostatný drobný | 3 roky | Rovnomerná | 33,3 % |

e) Oprava významných chýb minulých účtovných období

Účtovná jednotka v priebehu roka 2021 **neúčtovala** o významných chybách na účet nerozdeleného zisku ani priamo do nákladov.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Tabuľka č. 1 – dlhodobý nehmotný majetok

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | Spolu |
|---------------------------------|-----------------------------|-----------|-------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniiteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| NH - stav na začiatku ÚO | | 1 000,- € | | 251 485,- € | | | | 252 485,- € |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci ÚO | | 1 000,- € | | 251 485,- € | | | | 252 485,- € |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | | 1 000,- € | | 251 485,- € | | | | 252 485,- € |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci ÚO | | 1 000,- € | | 251 485,- € | | | | 252 485,- € |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | | | | | | | | |
| Stav na konci ÚO | | | | | | | | |

Tabuľka č. 2 – dlhodobý hmotný majetok

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|--------------------------|-----------------------|---------------|----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------|---------------|-----------------------------|---------------|
| | Pozemky | Stavby | Samostat. hnutelné veci a súbory | Pestov. celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstaraný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| NH - stav na začiatku ÚO | 68 827,- € | 1 180 651,- € | 646 615,- € | | | 7 913,- € | 6 130,- € | | 1 910 136,- € |
| Prírastky | | 14 849,- € | 18 821,- € | | | | 40 990,- € | | 74 660,- € |
| Úbytky | 22 715,- € | 117 351,- € | 13 379,- € | | | | 33 670,- € | | 187 115,- € |
| Stav na konci ÚO | 46 112,- € | 1 078 149,- € | 652 057,- € | | | 7 913,- € | 13 450,- € | | 1 797 681,- € |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | | 658 219,- € | 629 745,- € | | | 7 913,- € | | | 1 295 877,- € |
| Prírastky | | 124 611,- € | 12 527,- € | | | | | | 137 138,- € |
| Úbytky | | 117 351,- € | 13 379,- € | | | | | | 130 730,- € |
| Stav na konci ÚO | | 665 479,- € | 628 893,- € | | | 7 913,- € | | | 1 302 285,- € |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | 68 827,- € | 522 432,- € | 16 870,- € | | | | 6 130,- € | | 614 259,- € |
| Stav na konci ÚO | 46 112,- € | 412 670,- € | 23 164,- € | | | | 13 450,- € | | 495 396,- € |

b) Spôsob poistenia dlhodobého hmotného majetku

Účtovná jednotka má zmluvné komplexné poistenie DHM v ČSOB poisťovni. Referenčné osobné MV sú PZP / HP poistené v Kooperativa poisťovni, v Komunálnej poisťovni a v UNIQA poisťovni.

c) Informácie o DHM so záložným právom a obmedzeným právom užívania

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|--|
| DIHM, na ktorý je zriadené záložné právo | Nehnutelnosti na LV č. 778 pre K.ú. Krasňany |
| DIHM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | - |

i) Dlhodobý finančný majetok

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------------------|--|-------------------------------|------------------------------|-------------|---------------------------------------|-------------|-----------------------------|------------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP podiely v spol. s podst. plyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičk. ÚJ v konsolid. celku | Ostatný DFM | Ostat. pôžičky s dobou splat. ≤ 1 rok | Obstar. DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Stav na začiatku ÚO | | | | | | 31 100,- € | | | 31 100,- € |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci ÚO | | | | | | 31 100,- € | | | 31 100,- € |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci ÚO | | | | | | | | | |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku ÚO | | | | | | 31 100,- € | | | 31 100,- € |
| Stav na konci ÚO | | | | | | 31 100,- € | | | 31 100,- € |

r) Informácie o opravných položkách k pohľadávkam

Účtovná jednotka neúčtovala v priebehu roka 2020 o tvorbe OP k pohľadávkam v súlade s § 20, ods. 14 Zákona o dani z príjmov v aktuálnom znení.

s) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom | 122 061,- € | | 122 061,- € |
| Odložená daňová pohľadávka | 4 200,- € | | 4 200,- € |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 126 261,- € | | 126 261,- € |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 64 531,- € | 26 823,- € | 91 354,- € |
| Daňové pohľadávky a dotácie | | | |
| Iné pohľadávky | 85,- € | | 85,- € |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 65 616,- € | 26 823,- € | 91 439,- € |

v) Informácie o vzniku odloženej daňovej pohľadávky

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | |
|---|------------------------------------|------------------|------------------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e |
| Odložená daňová pohľadávka | 3 780,- € | 4 200,- € | 3 780,- € | 4 200,- € |
| ODP z rezervy na audit | - | - | - | - |
| ODP z rezervy na reklamácie | | - | - | - |
| ODP z plánovaný zisk na 2021 umorený stratou z MO | 3 780,- € | 4 200,- € | 3 780,- € | 4 200,- € |

w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie |
|--|-----------------------|
| a | b |
| Pokladnica, ceniny | 981,- € |
| Bežné bankové účty (kladný zostatok) | 3 490,- € |
| Peniaze na ceste | |
| Spolu krátkodobý finančný majetok | 4 471,- € |

zc) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období

Účtovná jednotka vykazuje náklady budúcich období vo výške, ktorá je potrebná na dodržania zásady vecnej a časovej súvislosti so sledovaným účtovným obdobím. Obsahová náplň NBO podľa jednotlivých druhov je uvedená v tabuľke:

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie |
|---|-----------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 8 625,- € |
| Poistenie majetku | 2 329,- € |
| Prenájom pozemku | 3 603,- € |
| Certifikačný audit | 2 129,- € |
| Aktualizácia softvéru + softvérové licencie | 464,- € |
| Odborná literatúra | 100,- € |

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**a) Informácie o vlastnom imaní**

Tabuľka č. 1 – štruktúra vlastného imania

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|-----------------------|-------------|-------------|---------|------------------|
| | Stav na začiatku ÚO | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci ÚO |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 969 263,- € | | | | 969 263,- € |
| Zákonný rezervný fond | 19 103,- € | 53,- € | | | 19 156,- € |
| Neuhradená strata minulých rokov | - 362 107,- € | | - 1 012,- € | | - 361 095,- € |
| Výsledok hospodárenia bež. účtovného obdobia | 1 065,- € | - 4 249,- € | 1 065,- € | | - 4 249,- € |

Tabuľka č. 2 – štruktúra základného imania

| Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov | | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|--|--------------|----------------------------------|--------------|-----------------------------------|--|
| Spoločník, akcionár | Dátum zmeny | absolútne | v % | | |
| a | b | c | d | e | f |
| Mgr. Anna Fraňová, PhD. | 29. 05. 2015 | 726 935,- € | 75 % | 75 % | |
| Ing. Michal Fraňo | 31. 03. 2013 | 242 328,- € | 25 % | 25 % | |
| Spolu | x | 969 263,- € | 100 % | 100 % | |

Tabuľka č. 3 – prehľad o rozdelení disponibilného HV – straty za rok 2020

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie |
|---|-----------------------|
| HV – strata po zdanení | 1 065,- € |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 53,- € |
| Zápočet zisku s nerozdelenou stratou minulých rokov | 1 012,- € |
| Prevod na účet nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |

b) Informácie o rezervách

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|-----------------------------|-----------------------|------------|------------|----------|------------------|
| | Stav na začiatku ÚO | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci ÚO |
| a | b | c | d | e | f |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 35 445,- € | 16 929,- € | 35 445,- € | | 16 929,- € |
| Rezervy na dovolenky (HM+O) | 35 445,- € | 16 929,- € | 35 445,- € | | 16 929,- € |

c) Informácie o záväzkoch do lehoty / po lehote splatnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie |
|--|-----------------------|
| Krátkodobé záväzky do lehoty splatnosti | 97 628,- € |
| Krátkodobé záväzky po lehote splatnosti do 1 roka | |
| Krátkodobé záväzky spolu | 97 628,- € |
| Dlhodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1-5 rokov | 16 139,- € |
| Dlhodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 16 139,- € |

g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie |
|---|-----------------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 11 743,- € |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 4 172,- € |
| Čerpanie sociálneho fondu – príspevok na stravu | - 2 713,- € |
| Čerpanie sociálneho fondu – životné jubileá | - 380,- € |
| Čerpanie sociálneho fondu – ostatné | - 773,- € |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 12 049,- € |

i) Informácie o bankových úveroch

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Zostatok k poslednému dňu bežného ÚO |
|-------------------------------------|------|----------------------|------------------|--------------------------------------|
| a | b | c | d | e |
| Termínovaný bankový úver z VÚB | EUR | EURIBOR + 2,2 % p.a. | 2023 | 44 760,- € |
| Dlhodobé bankové úvery spolu | - | - | - | 44 760,- € |
| Kontokorentný úver z TB | EUR | EURIBOR + 2,0 % p.a. | neurčito | 0,- € |
| Kontokorentný úver z VÚB | EUR | EURIBOR + 3,1 % p.a. | neurčito | 1 193,- € |
| Bežné bankové úvery spolu | - | - | - | 45 953,- € |

i) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Zostatok k poslednému dňu bežného ÚO |
|--|------|----------------|------------------|--------------------------------------|
| a | b | c | d | e |
| Tatra-Leasing – LZC/18/80282 | EUR | 4,86 % p.a. | 07 / 2022 | 745,- € |
| Tatra-Leasing – LZC/18/80473 | EUR | 4,80 % p.a. | 01 / 2023 | 1 393,- € |
| Tatra-Leasing – LZC/21/80040 | EUR | 7,75 % p.a. | 02 / 2025 | 5 590,- € |
| Ostatné dlhodobé záväzky z LZ spolu | - | - | - | 7 728,- € |

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**a) Informácie o tržbách**

| Oblasť odbytu | Tržby za výroby | Tržby za služby | Tržby za tovar |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Bežné účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie |
| a | b | c | d |
| SR | | 355 279,- € | |
| EÚ | 255 871,- € | 729 054,- € | |
| Spolu | 255 871,- € | 1 084 333,- € | |

b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky | Počiatkový stav | Konečný zostatok | Zmena stavu zásob |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Bežné účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie |
| a | b | c | d |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 11 364,- € | 16 734,- € | 5 370,- € |
| Výrobky | 10 549,- € | 10 771,- € | 222,- € |
| Spolu | 21 913,- € | 27 505,- € | 5 592,- € |
| Zmena stavu zásob vo výkaze ziskov a strát | x | x | 5 592,- € |

c) Informácie o ostatných výnosoch z hospodárskej činnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie |
|---|-----------------------|
| Ostatné významné položky výnosov z HČ, z toho: | 128 255,- € |
| Ostatné výnosy – „COVID“ dotácia na M a O v rámci „1. pomoci +“ | 124 863,- € |
| Ostatné výnosy – fakturácia prepravy + zaokrúhlenie | 1 466,- € |
| Ostatné výnosy – náhrady škôd z PU | 1 642,- € |
| Ostatné výnosy – prebytky zásob | 284,- € |

e) Informácie o finančných výnosoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie |
|---------------------------------|-----------------------|
| Finančné výnosy, z toho: | 7 023,- € |
| Úroky z poskytnutých pôžičiek | 7 028,- € |
| Kurzové zisky k 31.12. 2021 | - 5,- € |

g) Informácie o čistom obrate

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie |
|------------------------------------|-----------------------|
| Tržby z predaja vlastných výrobkov | 255 871,- € |
| Tržby z predaja služieb | 1 084 333,- € |
| Čistý obrat celkom | 1 340 204,- € |

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**a) Informácie o nákladoch za poskytnuté služby**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie |
|---|-----------------------|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 132 042,- € |
| Opravy a udržiavanie | 18 600,- € |
| Cestovné náhrady a diaľničné známky | 818,- € |
| Nájomné | 1 910,- € |
| Výkony spojov + poštové služby a poplatky | 3 771,- € |
| Certifikačné náklady (audit) | 3 351,- € |
| Náklady súvisiace s výrobou - šitie poťahov | 23 022,- € |
| Náklady súvisiace s výrobou – práce mechanika/skladníka | 16 928,- € |
| Preprava zamestnancov | 19 536,- € |
| Odborná literatúra a školenia zamestnancov | 258,- € |
| Reprezentačné náklady | 542,- € |
| Ostatné služby | 43 306,- € |

b) Informácie o ďalších významných nákladoch a ostatných nákladoch z hospodárskej činnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie |
|---|-----------------------|
| Významné náklady a ostatné náklady na hospodársku činnosť: | 1 567 570,- € |
| Spotreba materiálu | 112 958,- € |
| Spotreba energií | 35 514,- € |
| Osobné (mzdové a sociálne) náklady | 1 240 330,- € |
| Dane a poplatky | 7 030,- € |
| Odpisy majetku | 69 280,- € |
| Zostatková cena predaného DHM a materiálu | 90 573,- € |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť, z toho | 11 885,- € |
| - ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania | 30,- € |
| - poistenie majetku | 6 261,- € |
| - výhry v zamestnaneckej súťaži | 5 375,- € |
| - Reklamácia výroby (neopraviteľné potahy) | 168,- € |
| - ost. prevádzkové náklady (zaokrúhlenie, DPH mimo) | 51,- € |

c) Informácie o finančných nákladoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie |
|---|-----------------------|
| Finančné náklady, z toho: | 9 381,- € |
| Nákladové úroky z kontokorentných úverov | 4 834,- € |
| Nákladové úroky z leasingových zmlúv | 573,- € |
| Kurzové straty ku dňu zostavenia ÚZ | 20,- € |
| Ost. náklady na finančnú činnosť (bank. Poplatky/postenie z LZ) | 3 954,- € |

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|----------|----------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | b | c | d |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | - 4 669,- € | x | x |
| Daňovo neuznané náklady (prípočítateľné) | 146 114,- € | | |
| Výnosy nepodliehajúce dani (odpočítateľné) | - 125 888,- € | | |
| Umorenie daňovej straty | - 15 556,- € | | |
| Spolu | 0,- € | | |
| Splatná daň z príjmov | 0,- € | | 21 % |
| Odložená daň z príjmov | - 420,- € | | 21 % |
| Celková daň z príjmov | x | x | x |

N. INFO O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH MEDZI ÚJ A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

| Spriaznená osoba | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu za bežné ÚO | |
|--|-----------------------|--|------------|
| | | Na výstupe | Na vstupe |
| a | b | c | d |
| Obchodné transakcie s: Ing. Michal Fraňo | 08 – pôžičky (+úroky) | 30 960,- € | 500,- € |
| Obchodné transakcie s: KRASPLAST s.r.o. | 03 - služby | 3 423,- € | 10 460,- € |
| Obchodné transakcie s: Zebra team s.r.o. | 03 - služby | 7 380,- € | |

O. INFO O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚZ

Do dňa zostavenia ÚZ nenastali v ÚJ žiadne výrazne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na ÚZ k 31. 12. 2021.

P. INFORMÁCIE O PREHĽADE ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|----------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|---------|------------------|
| | Stav na začiatku ÚO | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci ÚO |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 969 263,- € | | | | 969 263,- € |
| Zákonný rezervný fond | 19 103,- € | 53,- € | | | 19 156,- € |
| Neuhradená strata minulých rokov | - 362 107,- € | | 1 012,- € | | - 361 095,- € |
| Výsledok hospodárenia bežného ÚO | 1 065,- € | - 4 249,- € | - 1 065,- € | | - 4 249,- € |