

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej podľa slovenských právnych predpisov

k 31. 12. 2021

**COREX, s.r.o.
IČO: 17638941
DIČ: 2020411228**

Č.I VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1. **Obchodné meno účtovnej jednotky:** COREX, s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: Štúrova 1046/97, 952 01 Vráble
Dátum založenia: 20.03.1991
Dátum zápisu do obchodného registra: 30.05.1991

2. **Štatutárny orgán:** konatelia
Členovia:
Ing. Peter Závody, Kpt. Nálepku 371/8, 952 01 Vráble
Ing. Jozef Pataky, Štúrova 418/29, 952 01 Vráble

Dozorný orgán: valné zhromaždenie spoločníkov

Štruktúra spoločníkov:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní	
	Absolútna	v %
Ing. Peter Závody	3 485,361482 €	50%
Ing. Jozef Pataky	3 485,361482 €	50%

3. **Opis hospodárskej činnosti:**
Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je obchodná a sprostredkovateľská činnosť, nákup a predaj výrobkov a obchodného tovaru, kompletovanie dodávok a ich predaj, konzultačná a poradenská činnosť.

4. Informácie k prílohe č.3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	16	17
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	15	17
počet vedúcich zamestnancov:	2	2

5. Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.
6. **Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky :**
Riadna účtovná závierka bola zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia.

Čl. II POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
2. Počas účtovného obdobia nedošlo k zmene účtovných zásad a metód.
3. **Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky:

- ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
- ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

** Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:*

☐ obstarávacou cenou:

- majetok dlhodobý hmotný, nehmotný, finančný
 - zásoby obstarané kúpou
 - pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí
 - záväzky pri ich prevzatí
 - krátkodobý finančný majetok obstaraný kúpou
- Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

☐ menovitou hodnotou - peňažné prostriedky, ceniny, záväzky pri ich vzniku a pohľadávky pri ich vzniku

☐ vlastnými nákladmi – nie

☐ reprodukčnou obstarávacou cenou – nie

** Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka – reálnou hodnotou*

4. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Interne boli stanovené nasledovné pravidlá účtovania dlhodobého majetku:

- **Nehmotný majetok**, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400€ a menej sa účtuje na ťarchu účtu 518 – Ostatné služby
- **Nehmotný majetok**, ktorého ocenenie je vyššie ako 2 400€ je zaradený do dlhodobého nehmotného majetku a odpisovaný v zmysle zákona o dani z príjmov
- **Hmotný majetok**, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700€ a menej sa účtuje na ťarchu účtu 501-Spotreba materiálu.
- **Hmotný majetok**, ktorého ocenenie je vyššie ako 1 700€ je zaradený do dlhodobého hmotného majetku a odpisovaný v zmysle zákona o dani z príjmov.

Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov a použité odpisové metódy. Naša spoločnosť použila pri výpočte všetkých odpisov majetku zaradeného na účtoch skupiny 02* metódu rovnomerných odpisov.

Čl. III ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Ocenenie dlhodobého nehmotného majetku

Dlhod.nehm. majetok podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Ocenenie na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
	005	5 091	x	x	x	5 091

Oprávky a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku

Oprávky a opravné položky podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
	005	5 091	x	x	x	5 091

Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku

Zostatková hodnota podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Zostatková hodnota na začiatku bežného účtovného obdobia	Zostatková hodnota na konci bežného účtovného obdobia
x	005	0	0

Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo.

Účtovná jednotka nemá obmedzené právo nakladať s dlhodobým nehmotným majetkom.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Ocenenie dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hm. majetok podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Ocenenie na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pozemky (031)	012	279 809				279 809
Stavby (021)	013	1 093 964	505 355			1 599 319
Samostatné hnutelné veci (022)	014	935 648	24 428	117 954		842 122
Ostatný dlhodobý majetok (032)	017	3 068				3 068
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042)	018	151 451	680 443	529 783		302 111

Oprávky k dlhodobému hmotnému majetku

Oprávky a opravné položky podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/ -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Stavby (081)	013	839 723	63 124			902 847
Samostatné hnutelné veci (082)	014	865 222	48 830	117 955		796 097

Zostatková hodnota dlhodobého majetku

Zostatková hodnota podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Zostatková hodnota na začiatku bežného účtovného obdobia	Zostatková hodnota na konci bežného účtovného obdobia
Pozemky	012	279 809	279 809
Stavby	013	254 241	696 472
Samostatné hnutelné veci	014	70 426	46 025

3. Dlhodobý finančný majetok

V bežnom účtovnom období bol obstaraný a vedený v evidencii dlhodobý finančný majetok.
3a) Obstarávacia cena dlhodobého finančného majetku: podľa výpisov investovania v čase nákupu.

3b) Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku: neboli tvorené.

3c) Dlhodobý finančný majetok prostredníctvom ktorého účtovná jednotka vykonáva v inej účtovnej jednotke podstatný vplyv alebo je vo vzťahu k nej ovládanou osobou: spoločnosť nevlastní takýto finančný majetok.

4. Dlhodobý hmotný, nehmotný a finančný majetok na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom je zriadené záložné právo alebo je obmedzené právo s ním nakladať.

Text	Riadok súvahy	Hodnota majetku na ktorý je zriadené záložné právo	Hodnota majetku pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať
-	021		

5. Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Opis zmien: -

.....

6. Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

Opis dlhodobého finančného majetku	+ zvýšenie hodnoty - zníženie hodnoty	Vplyv na HV	Vplyv na VI
Majetkové cenné papiere, podielové listy	+34 981	x	+34 981
Dlhopisy	x	x	x

7. Zásoby

V bežnom účtovnom období :

- neboli tvorené opravné položky k zásobám
- nebolo zriadené záložné právo na zásoby
- neevidujeme obmedzené právo nakladania so zásobami

Nehnutel'nosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	-
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	-

8. Výskumná a vývojová činnosť za účtovné obdobie, zákazková výroba

V bežnom účtovnom období neboli účtované náklady na výskum a vývoj a neboli ani aktivované náklady na vývoj.

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o zákazkovej výrobe.

9. Pohľadávky

Opravné položky k pohľadávkam

Spoločnosť v bežnom účtovnom období vytvorila opravné položky k pohľadávkam, v celkovej čiastke 12 089€.

Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Iné pohľadávky	860 000	1 385 000	2 245 000
Odložená daňová pohľadávka	90 007		90 007
Dlhodobé pohľadávky spolu:	2 335 007		2 335 007

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	8 118 992	1 667 872	9 786 864
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným osobám	1 700 203		1 700 203
Pohľadávky voči spoločníkom			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	481		481
Iné pohľadávky	2 223 603		2 223 603
Krátkodobé pohľadávky spolu:	12 043 279	1 667 872	13 711 151

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti viac ako rok	33 219	77 332
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	11 453 848	3 521 026
Krátkodobé pohľadávky spolu:	11 487 067	3 598 974
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	2 335 007	1 999 795
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu:	2 335 007	1 999 795

Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia, alebo pohľadávky na ktoré sa zriadilo záložné právo: -

10. Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 337	6514
Bežné bankové účty	8 355 920	8 975 202
Bankové účty termínové		
Peniaze na ceste		
Spolu:	8 359 257	8 981 716

V bežnom účtovnom období spoločnosť účtovala aj o krátkodobom finančnom majetku na účtoch 257A.

11. Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé	438 571	449 816
Náklady budúcich období krátkodobé	15 940	33 984
Príjmy budúcich období dlhodobé		
Príjmy budúcich období krátkodobé	292 661	35 528

12. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť neprenajímala majetok formou finančného prenájmu.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina			
Finančný výnos			
Spolu	-	-	-
	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina			
Finančný výnos			
Spolu	-	-	-

ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

Opis základného imania

Text	Hodnota
Základné imanie celkom	6 971
Počet akcií	
Menovitá hodnota akcie	
Základné imanie splatené	6 971
Základné imanie nesplatené	
Vlastné imanie	13 217 072

Rozdelenie účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období

Text	Hodnota
Účtovný zisk:	4 115 180
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	4 115 180
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu:	4 115 180

Vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom období

Text	Hodnota
Účtovná strata:	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu:	-

Účtovná jednotka alebo ňou ovládané osoby vlastnia vlastné akcie a podiely na základnom imaní

Text	Hodnota
Hodnota vlastných akcií, ktoré vlastní účtovná jednotka	-
Hodnota akcií, ktoré vlastní osoba, ktorú účtovná jednotka ovláda, alebo má podstatný vplyv	-
Hodnota podielu na základnom imaní, ktorý vlastní účtovná jednotka	-
Hodnota podielu na základnom imaní, ktoré vlastní osoba, ktorú účtovná jednotka ovláda alebo má podstatný vplyv	-

Prehľad o nákladoch a výnosoch, ktoré boli účtované priamo na účty vlastného imania

Opis účtovného prípadu	Náklad (strata) Zníženie VI	Výnos (zisk) Zvýšenie VI
-		

Podiely na zisku

Text	Suma
Vykázaný účtovný zisk	

2. Rezervy

	Bežné účtovné obdobie				
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	20 571	23 419	20 571		23 419

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy					
Krátkodobé rezervy, z toho:	6 174	20 571	6 174		20 571

3. Záväzky*Záväzky podľa splatnosti*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti viac ako rok		0
Záväzky zo zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	17 749 228	12 651 650
Krátkodobé záväzky spolu:	17 749 228	12 651 650
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	6 942	6 163
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu:	6 942	6 163

4. Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku a odloženej daňovej pohľadávky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-2 176	14 660
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	433 781	553 126
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisov		
Sadzbda dane z príjmov v %	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	90 637	118 795
Uplatnená daňová pohľadávka	- 28 158	- 27 848
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-28 158	-27 848
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

5. Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 163	5 550
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 463	1 187
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 463	1 187
Čerpanie sociálneho fondu	684	574
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 942	6 163

6. Vydané dlhopisy – spoločnosť v bežnom účtovnom období nevydala dlhopisy.

7. Bankové úvery, pôžičky, finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery:					
Krátkodobé bankové úvery:	€		31.10.2022	4 108 801	0

Názov položky	Mena	Úrok	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky:					
VULCAN SK	€	0,00		860 000	860 000
Krátkodobé pôžičky:					
378600	€	0,50	31.12.2021	1 150 000	0
378610	€	0,50	30.06.2023	1 385 000	0
378720	€	0,50	22.02.2022	850 000	0
Krátkodobé finančné výpomoci:					
378A	€		31.12.2022	6 750	4 750

8. Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé		
Výdavky budúcich období krátkodobé	863	0
Výnosy budúcich období dlhodobé		
Výnosy budúcich období krátkodobé		

9. Významné položky derivátov

Spoločnosť nemá v evidencii deriváty.

10. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

	Bežné účtovné obdobie		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina			
Finančný výnos			
Spolu	-	-	-

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina			
Finančný výnos			
Spolu	-	-	-

Čl. IV

INFORMÁCIE KTORÉ DOPŔŇAJÚ A VYSVETLJÚ ÚDAJE VO VÝKAZE ZISKOV A STRÁT

INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Druh výnosov	Opis	Suma
<i>Tržby za vlastné výkony a tovar</i> (členenie podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb)	Tržby za služby	1 244 586
	Tržby za tovar	38 108 628
	Tržby z predaja majetku	420
	Tržby z predaja materiálu	
<i>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</i>	Ostatné prevádzkové výnosy	21 821
<i>Finančné výnosy</i>	Kreditné úroky bankové	0
	Kreditné úroky ostatné	3 435
	Tržby z predaja CP a vkladov	3 248 855

	Typ výrobkov, tovarov, služieb	
Oblasť odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tovar	4 401 658	4 628 315
Autobusy	33 706 970	21 624 096
Služby	1 244 586	1 442 582
Spolu	39 353 214	27 694 993

INFORMÁCIE O ČISTOM OBRATE

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 244 586	1 442 582
Tržby za tovar	38 108 628	26 252 411
Tržby z predaja majetku	420	833
Výnosy zo zákazky		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	39 353 634	27 695 826

INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na poskytnuté služby:	2 134 709	2 085 920
Náklady voči auditorovi, z toho:	4 400	2 160
náklady na overenie individuálnej účtovnej zvierky	3 000	2 160
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby	1 400	
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby:		
- opravy a udržiavanie	27 263	24 709
- cestovné	1 644	1 375
- repre	2 536	6 763
- záručné opravy	108 331	139 935
- reklama	855 782	854 628
- diaľničné poplatky	22	1019
- telefóny	23 565	23 095
- nájomné	305 769	36 210
- ostatné služby	398 069	992 085
Ost. významné položky nákladov:		
Odpisy	111 955	122 581
Mzdové náklady	282 899	235 546
ZC predného majetku		
Finančné náklady, z toho:	3 244 029	1 528 145
Kurzové straty	3 285	1
Úroky bankové	737	5 320
Predané cenné papiere a vklady	3 193 265	1 497 006
Poistenie	16 635	17 622
Bankové poplatky	30 107	8 196

DAŇ Z PRÍJMOV

1. Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov

Text	Suma
Odložený daňový záväzok vyplývajúci zo zmeny sadzby dane	x
Odložená daňová pohľadávka vyplývajúca zo zmeny sadzby dane	x

2. Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období, týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala

Odložená daňová pohľadávka vzťahujúca sa na:	Hodnota odloženej daňovej pohľadávky
-možnosť umorenia daňovej straty	x
-možnosť preniesť nevyužitú daňovú odpočet	x
-dočasné rozdiely predchádzajúceho účtovného obdobia, ku ktorým sa odložená daňová pohľadávka neúčtovala	x

3. Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania v tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach.

text	Hodnota
Odložený daňový záväzok	x

4. Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka.

Text	Hodnota
Neumorená daňová strata	x
Nevyužitý daňový odpočet alebo iný daňový nárok	x
Neodpočítané dočasné rozdiely	x

5. Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov

Položka odloženej dane účtovaná na účty	Hodnota odloženej dane účtovanej	
	Na ťarchu účtu	V prospech účtu
-oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)		
-oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (415)		
-oceňovacie rozdiely z precenenia pri splynutí a rozdelení (416)		
-zmeny základného imania (419)		
-nerozdelený zisk minulých rokov (428)		
-neuhradená strata minulých rokov (429)		

6. Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	7 151 500			5 229 636		
teoretická daň		1 501 815	21%		1 098 223	21%
Trvale pripočítateľné položky	+50 478	+10 600		+30 004	+6 301	
Sumy nezaplatené do konca zd.obdobia	+433 781	+91 094		+553 126	+116 156	
Ostatné položky znižujúce výsledok hospodárenia	-55 590	-11 674		-1 045	-219	
Ostatné položky zvyšujúce hospodársky výsledok	+5 267	+1 106				
Rozdiel odpisov	-16 836	-3 535		-6	-1	
Sumy zaplatené v období	-553 126	-116 156		-637 395	-133 853	
Spolu	7 015 474	1 473 250		5 174 320	1 086 607	
Splatná daň z príjmu		1 473 250	21%		1 086 607	21%

Čl. V ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Uvádzajú sa informácie o významných položkách na podsúvahových účtoch

Druh položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

Čl. VI

INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Opis a hodnota budúcich možných záväzkov nevykázaných v súvahe -
2. Opis a hodnota budúcich práv a povinností nevykázaných v súvahe -

PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

V bežnom účtovnom období neboli členom orgánov spoločnosti vyplatené žiadne peňažné a nepeňažné čiastky, neboli im poskytnuté peňažné a nepeňažné preddavky, ani úvery.

EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB

1. Zoznam spriaznených osôb, ktorých sa týkajú informácie v tabuľke č. 2

Obchodné meno alebo meno a priezvisko	Sídlo alebo bydlisko
Peter Závody, Ing.	Kpt. Nálepku 371/8, 952 01 Vráble
Jozef Pataky, Ing.	Štúrova 418/29, 952 01 Vráble

2. Zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Obchod	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
TACHO, s.r.o.	Materiál, služby predaj	1 764	1 115
TACHO, s.r.o.	Materiál, služby nákup	127 839	119 541
ENTUVIA, s. r. o.	Úroky výnos	2 434	5 972
ENTUVIA, s. r. o.	Obstarávaný hmotný majetek		151 451
COREX SERVIS, s.r.o.	Tovar, služby nákup	1 552 121	1 473 291
COREX SERVIS, s.r.o.	Tovar, služby predaj	1 741 109	1 555 438

Dcérska účtovná jednotka / Materská účtovná jednotka	Kód druh obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
x	x	x	x

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých podmienok.

Čl. VII PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 971				6 971
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	43 720	34 980	31 390		47 310
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1 660				1 660
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých období	7 484 624	4 115 181	4 078 204		7 521 601
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 115 180	5 639 530	4 115 180		5 639 530
Vyplatené dividendy					
Vlastné imanie	11 652 155	9 789 691	8 224 774		13 217 072
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 971				6 971
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	19109	29 381	4 770		43 720
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1 660				1 660
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých období	9 552 883	2 718 830	4 787 089		7 484 624
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 718 829	4 115 180	2 718 829		4 115 180
Vyplatené dividendy					
Vlastné imanie	12 299 452	6 863 391	7 510 688		11 652 155
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Čl. VIII PRINCÍP NEPRETRŽITÉHO POKRAČOVANIA

Spoločnosť v súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine sa vyjadruje k situácii: žiadna neistota.

Vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia UZ).

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

CASH-FLOW	31.12.2021	30.12.2020
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	5 639 530 €	4 115 180 €
Odpisy za účtovné obdobie	111 955 €	122 581 €
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie + odpisy	5 751 485 €	4 237 761 €
Zmena stavu zásob	4 185 992 € -	2 975 323 €
Zmena stavu krátkodobých pohľadávok	- 8 876 309 €	6 611 368 €
Zmena stavu krátkodobých záväzkov	5 097 578 €	4 559 306 €
Zmena stavu dlhodobých pohľadávok	- 335 842 €	627 848 €
Zmena stavu dlhodobých záväzkov	779 €	613 €
Zmena stavu časového rozlíšenia nákladov, príjmov, výdavkov, výnosov	- 226 981 €	26 385 €
Peňažný tok zo základných podnikateľských činností	5 596 702 €	13 087 958 €
Zmena stavu dlhodobého nehmotného majetku	- €	- €
Zmena stavu dlhodobého hmotného majetku	- 671 234 € -	36 447 €
Zmena stavu finančného majetku	- 5 473 008 €	1 474 243 €
Odpisy	- 111 955 € -	122 581 €
Peňažný tok z investičných činností	- 6 256 197 €	1 315 215 €
Zmena stavu základného imania	- €	- €
Zmena stavu kapitálových fondov	3 590 €	24 611 €
Zmena stavu fondov zo zisku	- €	- €
Zmena stavu výsledku hospodárenia	- 4 078 203 € -	4 787 088 €
Zmena stavu rezerv	2 848 €	14 397 €
Zmena stavu bankových úverov	4 108 801 € -	686 513 €
Peňažný tok z finančných činností	37 036 € -	5 434 593 €
<i>Peňažný tok zo základných podnikateľských činností</i>	<i>5 596 702 €</i>	<i>13 087 958 €</i>
<i>Peňažný tok z investičných činností</i>	<i>- 6 256 197 €</i>	<i>1 315 215 €</i>
<i>Peňažný tok z finančných činností</i>	<i>37 036 € -</i>	<i>5 434 593 €</i>
Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekviv.	- 622 459 €	8 968 580 €
Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účt.obdobia	8 981 716 €	13 136 €
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	8 359 257 €	8 981 716 €