

SPRÁVA AUDÍTORA
o overení účtovnej závierky a výročnej správy
a výročná správa
k 31. decembru 2021

Kofola a.s.

Rajecká Lesná, Slovenská republika

Obsah

Správa audítora

Prílohy

1. Výročná správa za rok 2021
2. Účtovná závierka zostavená k 31. decembru 2021

Správa nezávislého audítora

Akcionárovi, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti Kofola a.s.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Kofola a.s. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje:

- súvahu k 31. decembru 2021;
- výkaz ziskov a strát za rok od 1. januára do 31. decembra 2021; a
- poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2021 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v našej správe v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených správou a riadením za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené správou a riadením sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými správou a riadením komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k iným informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za iné informácie. Iné informácie pozostávajú z informácií uvedených vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve, ale nezahŕňujú účtovnú závierku a našu správu audítora k tejto účtovnej závierke. Náš názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na tieto iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s týmito inými informáciami uvedenými vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dňom vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky, a posúdenie, či tieto iné informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne. Ak na základe nami vykonanej práce prideme k záveru, že tieto iné informácie sú významne nesprávne, vyžaduje sa, aby sme tieto skutočnosti uviedli.

V súvislosti s výročnou správou zákon o účtovníctve vyžaduje, aby sme vyjadrili názor na to, či sú tieto iné informácie uvedené vo výročnej správe v súlade s účtovnou závierkou zostavenou za to isté účtovné obdobie, a či výročná správa obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru, vo všetkých významných súvislostiach:

- tieto iné informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2021 sú v súlade s účtovnou závierkou zostavenou za to isté účtovné obdobie,
- výročná správa obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Okrem toho zákon o účtovníctve vyžaduje, aby sme uviedli, či sme na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, zistili v týchto iných informáciách uvedených vo výročnej správe významné nesprávnosti. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 96



Zodpovedný audítor:
Ing. Ivana Mazániková
Licencia SKAU č. 910

Bratislava, 17. mája 2022



Obsah

1.	Základné údaje.....	2
2.	Vývoj a stav spoločnosti.....	3
3.	Predpokladaný budúci vývoj činnosti	3
4.	Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.....	3
5.	Návrh na rozdelenie zisku	3
6.	Ďalšie informácie	4
7.	Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia	4
8.	Účtovná závierka	5

1. Základné údaje

Obchodné meno	Kofola a.s. („Spoločnosť“)
Právna forma	akciová spoločnosť
Identifikačné číslo	36 319 198
Sídlo	Rajecká Lesná súp.č.1, 013 15 Rajecká Lesná
Dátum zápisu do obchodného registru	16. júl 2001

Spoločnosť bola založená rozhodnutím zakladateľa vo forme notárskej zápisnice N96/2001, NZ 111/2001 zo dňa 22. júna 2001 a zakladateľskou zmluvou podľa § 154 a následne zákona č.513/1991 Zb. (jednorázovo § 172) a prijatím stanov. Do obchodného registra bola zapísaná 16. júla 2001 pod názvom SANTA DRINKS a.s. (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, Oddiel: Sa, Vložka číslo: 10258/R). Uznesením súdu v Žiline, Sa 10342/L zo dňa 8. novembra 2002, bola pripustená zmena obchodného mena z SANTA DRINKS a.s. na Kofola a.s. Na valnom zhromaždení Spoločnosti konanom dňa 31. decembra 2004 sa rozhodlo o zlúčení obchodnej spoločnosti Kofola a.s. so sídlom 013 15 Rajecká Lesná súp.č.1, ako nástupníckej spoločnosti s obchodnou spoločnosťou LOGISTIC s.r.o. so sídlom Fučíkova 335/2, 015 01 Rajec ako zrušenou a zanikajúcou spoločnosťou a o prechode imania zrušenej obchodnej spoločnosti LOGISTIC s.r.o. na obchodnú spoločnosť Kofola a.s.

Jediným akcionárom k 31. decembru 2021 je spoločnosť Kofola ČeskoSlovensko a.s. zo sídlom Nad Porubkou 2278/31a, Poruba, 708 00 Ostrava, Česká republika.

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- výroba nealkoholických nápojov,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti – veľkoobchod,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti - maloobchod,
- sprostredkovateľská činnosť,
- reklamné činnosti,
- výroba a predaj polotovarov.

Spoločnosť je zahrňovaná cez svojho jediného akcionára Kofola ČeskoSlovensko a.s. do konsolidovanej účtovnej závierky konečnej materskej spoločnosti Kofola ČeskoSlovensko a.s. Konsolidovanú účtovnú závierku možno získať priamo v sídle spoločnosti Kofola ČeskoSlovensko a.s., alebo elektronicky na <https://investor.kofola.cz/investor/reports-a-prezentace/financi-reports/>.

Orgány Spoločnosti k 31. decembru 2021

Predstavenstvo

Predseda	Jannis Samaras
Podpredseda	Daniel Buryš
Člen	Martin Rosypal
Člen	Pavol Chalupka
Člen	Karel Teichmann
Člen	Jaroslav Vích

Dozorná rada

Člen	Ján Paulini
Člen	René Musila
Člen	Tomáš Jendřejek

2. Vývoj a stav spoločnosti

Spoločnosť Kofola a.s. má vedúcu pozíciu na slovenskom trhu nealkoholických nápojov a je jedným z popredných výrobcov a distribútorov nealkoholických nápojov v strednej a východnej Európe. Jedinečnosť Spoločnosti je založená na silných a všeobecne rozlíšiteľných značkách, na pochopení miestneho trhu a na jej inovatívnom prístupe. Na Slovensku si spoločnosť udržiava silnú pozíciu na trhu s nealkoholickými nápojmi a voči svojim globálnym i miestnym konkurentom naďalej posilňuje svoj podiel na trhu. Medzi hlavnými značkami na slovenskom trhu nealkoholických nápojov patrí Kofola, voda Rajec a hroznová limonáda Vinea. Spoločnosť tiež vyrába značkové nápoje na základe licenčných zmlúv (napr. Rauch) a distribuuje prémiové značky iných výrobcov.

I v roku 2021 Spoločnosť úspešne pokračovala v plnení svojho dlhodobého podnikateľského zámeru. Neustále pokračuje v budovaní silných značiek, ktoré sú spolu s kvalitnými službami pre obchodných partnerov základom budúceho rastu.

Spoločnosť zaznamenala nárast výnosov z hospodárskej činnosti o 6 431 tis. EUR (8,5%) z 75 401 tis. EUR v roku 2020 na 81 832 tis. EUR v roku 2021 a udržala si postavenie lídra na slovenskom nápojovom trhu. Najvýznamnejšími položkami celkových tržieb boli z 70% tržby z predaja vlastných výrobkov vo výške 57 471 tis. EUR (2020: 53 507 tis. EUR, 71%) a z 27% tržby z predaja tovaru vo výške 21 744 tis. EUR (2020: 19 262 tis. EUR, 26%). Náklady na hospodársku činnosť narástli o 4 304 tis. EUR (6%) z 67 457 tis. EUR v roku 2020 na 71 761 tis. EUR v roku 2021, pričom najvýznamnejšou zložkou boli náklady na spotrebu materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok vo výške 20 991 tis. EUR (2020: 18 168 tis. EUR) a služby vo výške 25 236 tis. EUR (2020: 24 648 tis. EUR).

Spoločnosť za rok 2021 dosiahla hospodársky výsledok pred zdanením 9 397 tis. EUR (2020: 7 842 tis. EUR) a po doúčtovaní splatnej dane vo výške 1 867 tis. EUR (2020: 1 248 tis. EUR) a odloženej dane vo výške 267 tis. EUR (2020: 453 tis. EUR) bol výsledkom hospodárenia spoločnosti po zdanení zisk 7 263 tis. EUR, čo predstavuje nárast o 1 122 tis. EUR (18%) oproti roku 2020, kedy zisk bol vo výške 6 141 tis. EUR.

Bilančná hodnota dosiahla k 31. decembru 2021 celkom 44 871 tis. EUR, čo predstavuje nárast o 1 912 tis. EUR (4%) oproti stavu 42 960 tis. EUR k 31. decembru 2020.

Vlastné imanie spoločnosti vzrástlo o 1 123 tis. EUR (13%) z 8 868 tis. EUR k 31. decembru 2020 na 9 991 tis. EUR k 31. decembru 2021. Tento rast predstavuje rozdiel medzi zúčtovaným rozdelením zisku za rok 2020 vo výške 6 141 tis. EUR a hospodárskym výsledkom za rok 2021 vo výške 7 263 tis. EUR.

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov vzrástol z 323 v roku 2020 na 324 v roku 2021, čo predstavuje nárast o 0,3%.

Spoločnosť pokračuje v efektívnom riadení likvidity, kedy koeficient krytia (current ratio) k 31. decembru 2021 bol vo výške 0.64, respektíve 0.54 k 31. decembru 2020.

3. Predpokladaný budúci vývoj činnosti

V roku 2022 budeme pokračovať v podpore našich kľúčových značiek Kofola, Rajec, Vinea, Jupí, Jupík, Kláštorňa Kalcia a Semtex s cieľom naďalej zvyšovať a upevňovať tržebné podiely v jednotlivých kategóriách (hlavne v gastro segmente), ako aj tržebný podiel Kofoly a.s. ako výrobcu na celkovom trhu nealkoholických nápojov v Slovenskej republike. Budeme naďalej pokračovať v nastolenom trende inovácií, ktorý považujeme za kľúčový.

4. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Výskum a vývoj je centralizovaný v materskej spoločnosti a v roku 2021 spoločnosť neúčtovala žiadne náklady na výskum a vývoj.

5. Návrh na rozdelenie zisku

K dátumu zostavenia tejto výročnej správy nebolo rozhodnuté o rozdelení zisku roku 2021.

6. Další informace

Společnost počas účtovného obdobia roku 2021 nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely, akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť dodržiava zákonné normy týkajúce sa životného prostredia.

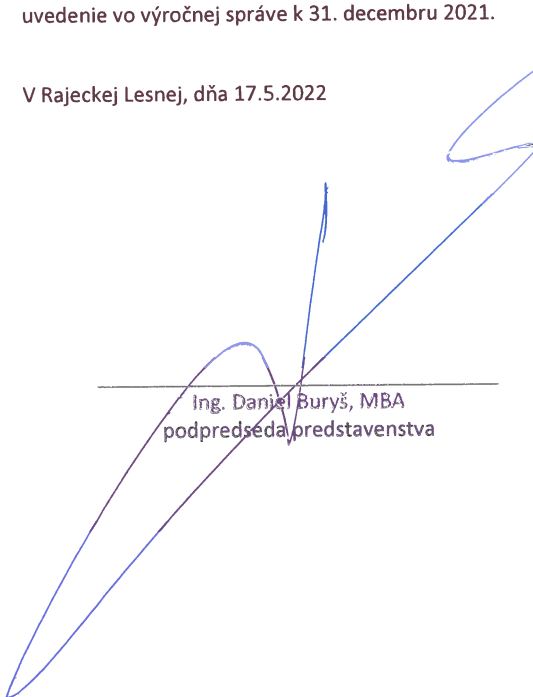
7. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

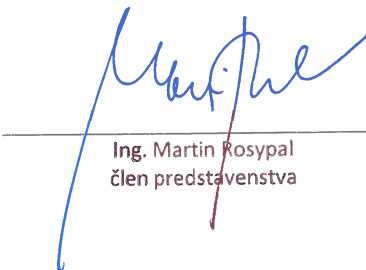
Vo februári 2022 konflikt medzi Ukrajinou a Ruskou federáciou prerástol do vojnového konfliktu v dôsledku invázie ruských vojenských síl na Ukrajinu.

Na základe dostupných informácií a aktuálneho vývoja Spoločnosť neustále analyzuje situáciu a posudzuje jej priamy dopad na Spoločnosť. Vedenie Spoločnosti posúdilo potenciálne dopady tejto situácie na svoju prevádzku a podnikanie a dospelo k záveru, že v súčasnosti nemá významný vplyv na účtovnú závierku za rok končiaci sa 31. decembra 2021 ani na predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti v roku 2022. Spoločnosť bude sledovať ďalší vývoj konfliktu a kde to bude možné, bude iniciovať vhodné protipatrenia. Ďalší vývoj a intenzita súčasného diania nie je možné v tejto chvíli predvídať.

Po 31. decembri 2021 do dňa zostavenia výročnej správy nenastali udalosti osobitného významu, ktoré by si vyžadovali uvedenie vo výročnej správe k 31. decembru 2021.

V Rajeckej Lesnej, dňa 17.5.2022



Ing. Daniel Buryš, MBA
podpredseda predstavenstva

Ing. Martin Rosypal
člen predstavenstva

8. Účtovná závěrka

ÚČ POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve zostavená

k 31. 12. 2021

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 1 4 1 5 1 9

IČO

3 6 3 1 9 1 9 8

SK NACE

1 1 . 0 7 . 0

Účtovná závierka

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná jednotka

☐ - malá
☒ - veľká

Za obdobie

mesiac	rok
0 1	2 0 2 1
1 2	2 0 2 1

od

do

 Bezprostredne
 predchádzajúce
 obdobie

mesiac	rok
0 1	2 0 2 0
1 2	2 0 2 0

od

do

Priložené súčasti účtovej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
 (v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
 (v celých eurách)

☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
 (v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

K o f o l a a . s .

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

R a j e c k á L e s n á 1

PSČ

0 1 3 1 5

Obec

R a j e c k á L e s n á

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d Ž i l i n a
o d d i e l S a v l o ž k a 1 0 3 4 2 / L

Telefónne číslo

+ 4 2 0 7 3 9 5 4 1 4 2 8

Faxové číslo

E-mailová adresa

h a l i n a . s a n t a r i u s o v a @ k o f o l a . c z

Zostavená dňa:

17.5.2022

Schválená dňa:

 Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
 člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový
 záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

DIČ: 2020141519

IČO: 36319198

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
	Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74	01	96 059 723	51 188 655	44 871 068	42 959 502
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	77 968 672	49 708 111	28 260 561	28 786 236
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	9 109 104	8 821 012	288 092	408 495
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	0	0	0	0
2.	Softvér (013)-/073, 091A/	05	128 465	93 877	34 588	40 426
3.	Oceniteľné práva (014)-/074, 091A/	06	8 373 186	8 366 799	6 387	1 503
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07	600 561	360 336	240 225	360 336
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	0	0	0	0
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	6 892	0	6 892	6 230
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	68 799 568	40 887 099	27 912 469	28 096 131
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	1 121 128	0	1 121 128	1 089 578
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	22 539 981	7 158 190	15 381 791	15 969 011
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	43 916 993	33 728 909	10 188 084	10 499 857
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15	0	0	0	0
5.	Základné stádo a fažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16	0	0	0	0
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	0	0	0	0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	1 158 146	0	1 158 146	537 685
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	63 320	0	63 320	0
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20	0	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	60 000	0	60 000	281 610
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	0	0	0	281 610
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	0	0	0	0
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	0	0	0	0
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25	0	0	0	0
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26	0	0	0	0
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	60 000	0	60 000	0

DIČ: 2020141519

IČO: 36319198

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28	0	0	0	0
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	0	0	0	0
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30	0	0	0	0
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31	0	0	0	0
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32	0	0	0	0
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	17 827 186	1 457 552	16 369 634	13 988 302
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	4 697 129	38 265	4 658 864	3 245 120
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	2 888 720	37 609	2 851 111	1 641 378
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	15 065	0	15 065	13 087
3.	Výrobky (123) - /194/	37	1 032 307	0	1 032 307	1 102 250
4.	Zvieratá (124) - /195/	38	2 650	0	2 650	2 650
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	758 387	656	757 731	485 755
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	0	0	0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	963 521	90 330	873 191	1 059 314
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	963 521	90 330	873 191	1 059 314
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	0	0	0	0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	963 521	90 330	873 191	1 059 314
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49	0	0	0	0
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50	0	0	0	0
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	0	0	0	0
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	0	0	0	0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	9 872 182	1 328 957	8 543 225	7 211 418

DIČ: 2020141519

IČO: 36319198

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1		2	3
			BruĤo-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	9 811 820	1 328 320	8 483 500	7 126 165
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	2 811 780	0	2 811 780	1 847 425
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	7 000 040	1 328 320	5 671 720	5 278 740
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58		0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	0	0	0	0
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62	0	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	0	0	0	0
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	0	0	0	0
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	60 362	637	59 725	85 253
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	0	0	0	0
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67	0	0	0	0
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	0	0	0	0
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69	0	0	0	0
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70	0	0	0	0
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	2 294 354	0	2 294 354	2 472 450
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	15 507	0	15 507	14 081
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	2 278 847	0	2 278 847	2 458 369
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	263 865	22 992	240 873	184 964
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	89 986	7 875	82 111	43 211
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	173 879	15 117	158 762	141 753
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	0	0	0	0

DIČ: 2020141519

IČO: 36319198

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	0	0	0	0

DIČ: 2020141519		IČO: 36319198		Súvaha Úč POD 1-01	
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	44 871 068	42 959 502	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	9 990 768	8 868 154	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	2 238 000	2 238 000	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	2 238 000	2 238 000	
2.	Zmena základného imania +/- 419	83	0	0	
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84	0	0	
A.II.	Emisné ážio (412)	85	0	0	
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	0	0	
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	447 600	447 600	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	447 600	447 600	
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89	0	0	
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0	0	
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	0	0	
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	0	0	
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	0	0	
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	0	0	
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95	0	0	
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96	0	0	
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	41 914	41 914	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	41 914	41 914	
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99	0	0	
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	7 263 254	6 140 640	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	34 871 089	34 073 412	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	5 176 599	7 672 768	
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104	0	0	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105	0	0	

DIČ: 2020141519		IČO: 36319198		Súvaha Úč POD 1-01	
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	0	0	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107	0	0	
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	3 238 041	6 445 630	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	0	0	
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	0	0	
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	0	0	
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112	0	0	
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113	0	0	
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	96 758	45 064	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	392 895	0	
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	0	0	
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	1 448 905	1 182 074	
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	0	0	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119	0	0	
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	0	0	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	0	0	
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	24 374 851	25 041 821	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126)	123	12 682 904	10 033 609	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 018 784	588 639	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	0	0	
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	11 664 120	9 444 970	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	0	0	
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	3 599 486	15 966	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	0	271 879	
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	6 015 640	13 160 556	
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	367 154	371 132	

DIČ: 2020141519		IČO: 36319198		Súvaha Úč POD 1-01	
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
7.	Závazky zo sociálneho poistenia (336A)	132	234 373	230 506	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 363 765	958 173	
9.	Závazky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	0	0	
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	111 529	0	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 616 795	1 358 823	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	58 544	42 091	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 558 251	1 316 732	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	3 702 844	0	
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140	0	0	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	9 211	17 936	
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		0	
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	561	585	
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	0	0	
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	8 650	17 351	

DIČ: 2020141519		IČO: 36319198	Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	80 622 524	74 398 385
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	81 832 034	75 401 080
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	21 744 493	19 261 716
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	57 470 729	53 507 012
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 407 302	1 629 657
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	-73 059	1 586
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	0	25 394
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	240 658	321 707
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 041 911	654 008
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	71 761 199	67 457 281
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	13 666 970	12 509 489
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	20 991 124	18 168 245
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	-85 265	94 967
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	25 235 515	24 648 078
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	8 136 457	7 745 242
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	5 917 305	5 638 648
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	0	0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 046 685	1 947 143
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	172 467	159 451
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	90 758	84 970
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	3 374 551	3 110 075
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	3 371 180	3 110 075
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	3 371	0
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	219 333	256 458
I.	Opravné položky k pohládkam (+/-) (547)	25	-141 361	579 099
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	273 117	260 658
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	10 070 835	7 943 799

DIČ: 2020141519		IČO: 36319198		Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	20 741 121	19 004 586	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	438 524	639 352	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	0	0	
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	274 145	0	
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	274 145	0	
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasťi okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33	0	0	
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	0	0	
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	0	0	
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36	0	0	
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasťi okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37	0	0	
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38	0	0	
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	1 352	893	
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	0	0	
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1 352	893	
XII.	Kurzové zisky (663)	42	163 027	638 459	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	0	0	
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	0	0	
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 112 296	741 191	
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	0	0	
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	0	0	
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	0	0	
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	137 357	125 432	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	137 357	125 432	
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	0	0	
O.	Kurzové straty (563)	52	639 396	559 649	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	0	0	
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	335 543	56 110	

DIČ: 2020141519		IČO: 36319198	Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-673 772	-101 839
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	9 397 063	7 841 959
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 133 809	1 701 319
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 866 978	1 247 901
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	266 831	453 418
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	7 263 254	6 140 640

Poznámky účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2021

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Kofola a.s.
súp. č. 1
013 15 Rajecká Lesná

Spoločnosť Kofola a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 22. júna 2001 a do Obchodného registra bola zapísaná 16. júla 2001 pod názvom SANTA DRINKS a.s. (Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel: Sa, vložka č.: 10342/L). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 36 319 198.

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti:

- výroba nealkoholických nápojov;
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti - veľkoobchod;
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti - maloobchod;
- sprostredkovateľská činnosť;
- reklamné činnosti;
- výroba a predaj polotovarov.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 28. júna 2021 riadnu individuálnu účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna individuálna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za jedinú skupinu s názvom Kofola ČeskoSlovensko a.s., ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Kofola ČeskoSlovensko a.s. so sídlom Nad Porubkou 2278/31a, Poruba, 708 00 Ostrava, IČO: 242 61 980. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti, alebo elektronicky na <https://investor.kofola.cz/investor/reporty-a-prezentace/financni-reporty/>.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	324	324
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	329	319
počet vedúcich zamestnancov	0	0

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 28. júna 2021 spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2021.

8. Orgány a akcionári Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Predstavenstvo:		
Predseda	Jannis Samaras	Jannis Samaras
Podpredseda	Daniel Buryš	Daniel Buryš
Člen	Ing. Martin Rosypal	Ing. Martin Rosypal
Člen	Mgr. Pavol Chalupka	Mgr. Pavol Chalupka
Člen	Karel Teichmann	Karel Teichmann
Člen	Mgr. Jaroslav Vích	Mgr. Jaroslav Vích
Dozorná rada:		
Člen	Ing. Ján Paulini	RNDr. Petr Pravda
Člen	René Musila	René Musila
Člen	Tomáš Jendřejek	Tomáš Jendřejek

Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2021 a k 31. decembru 2020:

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Kofola ČeskoSlovensko a.s.	2 238 000	100	100	100
Spolu	2 238 000	100	100	100

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Spoločnosť je ekonomicky prepojená s ďalšími spoločnosťami v rámci skupiny Kofola ČeskoSlovensko a.s. a je na skupine ekonomicky závislá.

K 31. decembru 2021 krátkodobé záväzky prevyšujú obežný majetok Spoločnosti o 13 966 385 EUR. Z celkovej výšky záväzkov sú záväzky vo výške 13 871 951 EUR voči spriazneným osobám (akcionár a sesterské spoločnosti).

Spoločnosť obdržala potvrdenie od Akcionára Kofola ČeskoSlovensko a.s o poskytnutí finančnej podpory. Toto potvrdenie zahŕňa aj prehlásenie akcionára, že v prípade potreby úhrady záväzkov voči tretím stranám, nebude požadovať splatenie poskytnutej pôžičky počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu schválenia účtovnej závierky.

Vedenie Spoločnosti preto zhodnotilo použitie predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti pri zostavení tejto účtovnej závierky ako primerané.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

Spoločnosť pôsobí v sektore nealko nápojov, ktorý nebol vypuknutím pandémie COVID-19 významne ovplyvnený a jej činnosť vrátane dodávok bola neprerušená. Na základe verejne dostupných informácií ku dňu zostavenia účtovnej závierky vedenie Spoločnosti posúdilo potenciálny vývoj pandémie a jeho očakávaný dopad na Spoločnosť a ekonomické prostredie, v ktorom Spoločnosť pôsobí, vrátane opatrení, ktoré boli prijaté slovenskou vládou a vládami iných krajín, v ktorých pôsobia hlavní obchodní partneri Spoločnosti.

Na základe aktuálne verejne dostupných informácií, aktuálne dosahovaných kľúčových indikátorov výkonnosti Spoločnosti, ako i vzhľadom na kroky podniknuté vedením Spoločnosti, vedenie Spoločnosti nepredpokladá priamy okamžitý a signifikantne nepriaznivý vplyv pandémie COVID - 19 na Spoločnosť, jej prevádzku, finančnú situáciu a prevádzkové výsledky.

Vedenie Spoločnosti však nemôže vylúčiť možnosť, že znovuzavedenie obmedzeného režimu, stupňovanie závažnosti opatrení alebo následný nepriaznivý dopad takýchto opatrení na ekonomické prostredie, v ktorom Spoločnosť pôsobí, nebude mať nepriaznivý vplyv na Spoločnosť a jej finančnú situáciu a prevádzkové výsledky v strednodobom a dlhodobom horizonte. Vedenie Spoločnosti situáciu naďalej pozorne sleduje a bude na ňu reagovať s cieľom zmierniť dopad takýchto udalostí a okolností keď nastanú.

2. Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých

sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Úsudky

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo signifikantné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

3. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 2 400 EUR, sa účtuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do použitia s výnimkou majetku (software a oceníteľné práva), špecifikovaného v holdingovej smernici, ktorý sa odpisuje časovo ako drobný nehmotný majetok.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	2 – 6	lineárna	50% – 16,66%
Oceníteľné práva (licencie)	10	lineárna	10%
Goodwill	5	lineárna	20%

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 1 700 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania okrem drobného majetku s dobou životnosti dlhšou ako jeden rok, najmä KEG sudov, chladiacich a výčapných zariadení, ktoré sa odpisujú lineárne v zmysle usmernení materskej spoločnosti, a to 10 rokov (KEG sudy) a 3 roky (chladiace a výčapné zariadenia).

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Samostatne hnuteľné veci	4 – 10	lineárna	25% – 10%
Budovy, haly, stavby	10 – 40	lineárna	10% – 2,5%
Dopravné prostriedky	3 – 6	lineárna	33,33% – 16,66%
KEG-sudy	10	lineárna	10%
Chladiace zariadenia	3	lineárna	33,33%
Výčapné zariadenia	3	lineárna	33,33%
Palety	3	lineárna	33,33%
Fľašky art. 80041 a 80042	2	lineárna	50%
Fľašky ostatné	8	lineárna	12,5%
Prepravky	8	lineárna	12,5%

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

4. Dlhodobý finančný majetok

Ako dlhodobý finančný majetok Spoločnosť vykazuje podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách. Dlhodobý finančný majetok sa pri obstaraní (prvotné ocenenie) oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (poplatky, provízie za sprostredkovanie a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny cenných papierov nie sú úroky z úverov na obstaranie cenných papierov a podielov, kurzové rozdiely a náklady spojené s držbou cenného papiera a podielu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka je podiel v dcérskej účtovnej jednotke ocenený v historickej obstarávacej cene.

5. Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru pre materiál a štandardnej ceny pre hotové výrobky.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú 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 zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

6. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou.

Model pre výpočet znehodnotenia pohľadávok z obchodného styku predpokladá, že strata z finančného majetku môže vzniknúť vždy a preto na základe vyhodnotenia pravdepodobnosti sú opravné položky k pohľadávkam tvorené hneď pri ich vzniku. Rizikovosť pohľadávok vo väzbe na opravné položky je tiež posudzovaná individuálne podľa konkrétnych pohľadávok. Opravné položky nie sú tvorené k pohľadávkam voči spoločnostiam v rámci konsolidovaného celku.

7. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

8. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

9. Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

10. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť v roku 2021 vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane zákonného poistenia, rezervu na odmeny, rezervu na bonusy zákazníkom a rezervu na pokrytie ostatných nákladov týkajúcich sa roku 2021.

11. 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.

12. Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

13. Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

14. Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

15. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

16. Prenájom (leasing) - Spoločnosť je nájomca

Finančný prenájom. 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.

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. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60 % doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do daňovej odpisovej skupiny 5 resp. 6 (budovy a stavby, doba odpisovania pre daňové účely 20 resp. 40 rokov).

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

Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

Operatívny leasing. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

17. Cudzía mena

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

18. Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja nealkoholických nápojov.

19. Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2021 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie		115 684	8 367 650	600 561	0	6 230	0	9 090 125
Stav k 1.1.2021	0	115 684	8 367 650	600 561	0	6 230	0	9 090 125
Prírastky	0	19 970	0	0	0	6 300	0	26 270
Úbytky	0	-7 191	-100	0	0	0	0	-7 291
Presuny	0	2	5 636	0	0	-5 638	0	0
Stav k 31.12.2021	0	128 465	8 373 186	600 561	0	6 892	0	9 109 104
Oprávky								
Stav k 1.1.2021	0	75 258	8 366 147	240 224	0	0	0	8 681 630
Prírastky	0	25 810	752	120 112	0	0	0	146 674
Úbytky	0	-7 191	-100	0	0	0	0	-7 291
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	93 877	8 366 799	360 336	0	0	0	8 821 012
Opravné položky								
Stav k 1.1.2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2021	0	40 425	1 503	360 337	0	6 230	0	408 496
Stav k 31.12.2021	0	34 588	6 387	240 225	0	6 892	0	288 092

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2020	0	130 500	8 367 650	600 561	0	5 638	0	9 104 349
Prírastky	0	12 107	0	0	0	592	0	12 699
Úbytky	0	-26 923	0	0	0	0	0	-26 923
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	115 684	8 367 650	600 561	0	6 230	0	9 090 125
Oprávky								
Stav k 1.1.2020	0	72 715	8 365 959	120 112	0	0	0	8 558 786
Prírastky	0	22 161	188	120 112	0	0	0	142 461
Úbytky	0	-19 618	0	0	0	0	0	-19 618
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	75 258	8 366 147	240 224	0	0	0	8 681 630
Opravné položky								
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2020	0	57 785	1 691	480 449	0	5 638	0	545 563
Stav k 31.12.2020	0	40 425	1 503	360 337	0	6 230	0	408 496

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým nehmotným majetkom:

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2021	Hodnota k 31.12.2020
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

Spoločnosť nemala náklady na výskumnú a vývojovú činnosť za bežné ani predchádzajúce účtovné obdobie.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2021	1 089 578	22 507 808	42 426 855	0	0	0	537 685	0	66 561 925
Prírastky	31 550	17 236	2 143 414	0	0	0	865 918	63 320	3 121 438
Úbytky	0	-100	-883 696	0	0	0	0	0	-883 796
Presuny	0	15 037	230 420	0	0	0	-245 457	0	0
Stav k 31.12.2021	1 121 128	22 539 981	43 916 993	0	0	0	1 158 146	63 320	68 799 568
Oprávky									
Stav k 1.1.2021	0	6 538 797	31 926 848	0	0	0	0	0	38 465 645
Prírastky	0	619 430	2 635 184	0	0	0	0	0	3 254 614
Úbytky	0	-37	-836 642	0	0	0	0	0	-836 679
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	7 158 190	33 725 390	0	0	0	0	0	40 883 580
Opravné položky									
Stav k 1.1.2021	0	0	148	0	0	0	0	0	148
Prírastky	0	0	3 371	0	0	0	0	0	3 371
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0	3 519	0	0	0	0	0	3 519
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2021	1 089 578	15 969 011	10 499 857	0	0	0	537 685	0	28 096 130
Stav k 31.12.2021	1 121 128	15 381 791	10 188 084	0	0	0	1 158 146	63 320	27 912 469

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2020	1 089 578	21 021 504	38 425 338	0	0	0	520 552	49 030	61 106 002
Prírastky	0	1 373 171	4 317 795	0	0	0	365 640	0	6 056 606
Úbytky	0	0	551 652	0	0	0	0	49 030	600 682
Presuny	0	113 133	235 374	0	0	0	-348 507	0	0
Stav k 31.12.2020	1 089 578	22 507 808	42 426 855	0	0	0	537 685	0	66 561 925
Oprávky									
Stav k 1.1.2020	0	5 950 952	29 197 831	0	0	0	0	0	35 148 783
Prírastky	0	587 845	3 338 649	0	0	0	0	0	3 926 494
Úbytky	0	0	609 630	0	0	0	0	0	609 630
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	6 538 797	31 926 848	0	0	0	0	0	38 465 645
Opravné položky									
Stav k 1.1.2020	0	0	148	0	0	0	0	0	148
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 k 31.12.2020	0	0	148	0	0	0	0	0	148
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2020	1 089 578	15 070 552	9 227 361	0	0	0	520 552	49 030	25 957 073
Stav k 31.12.2020	1 089 578	15 969 011	10 499 857	0	0	0	537 685	0	28 096 130

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2021	Hodnota k 31.12.2020
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	11 964 275	15 717 000
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

Iné informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý majetok je poistený v Kooperativa poisťovňa a.s., Vinená Insurance Group cez holdingové poistenie proti všetkým nebezpečenstvám v celkových poistných sumách:

- budovy, haly, stavby 505 000 tis. CZK, t.j. 20 314 tis. EUR
- stroje, prístroje, zariadenia 625 000 tis. CZK, t.j. 25 141 tis. EUR

Spoločnosť je tiež poistená na prerušenie prevádzky v celkovej poistnej sume 465 081 tis. CZK, t.j. 18 708 tis. EUR.

3. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

	Podielové cenné papiere a podieľ v prepojených účtovných jednotkách	Podielové cenné papiere a podieľ v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podieľ	Pôžičky prepojeným ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	405 610	0	0	0	0	0	0	0	405 610
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	-405 610	0	0	0	0	0	0	0	-405 610
Presuny/reklasifikácie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	124 000	0	0	0	0	0	0	0	124 000
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	-124 000	0	0	0	0	0	0	0	-124 000
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	281 610	0	0	0	0	0	0	0	281 610
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Podiel v dcérskej účtovnej jednotke (Minerálka s.r.o. v likvidácii) bol k 1.2.2021 zlikvidovaný.

K 31. decembru 2020 bol podiel ocenený historickou obstarávacou cenou. Účtovná hodnota podielu k 31.12.2020 bola uvedená v nasledujúcom prehľade spolu s výškou vlastného imania k 31. decembru 2020 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený DFM	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
Dcérske účtovné jednotky					
Minerálka s.r.o. v likvidácii	100	100	274 172	-7 096	281 610
Dlhodobý finančný majetok spolu					281 610

K dlhodobému finančnému majetku nebolo k 31.12. 2020 zriadené záložné právo a ani Spoločnosť nemala obmedzené právo s ním nakladať.

4. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2021
Materiál	122 786	37 609	0	122 786	37 609
Tovar	745	656	0	745	656
Zásoby spolu	123 530	38 265	0	125 530	38 265

Celková hodnota zásob 4 697 129 EUR bola k 31. decembru 2021 upravená opravnou položkou tvorenou z dôvodu prechodného zníženia zásob k materiálu a tovaru v hodnote 38 265 EUR.

Celková hodnota zásob 3 368 649 EUR bola k 31. decembru 2020 upravená opravnou položkou tvorenou z dôvodu prechodného zníženia zásob k materiálu a tovaru v hodnote 123 530 EUR.

Zásoby	Hodnota k 31.12.2021	Hodnota k 31.12.2020
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	3 635 000	2 558 000
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

Zásoby sú poistené v Kooperativa poisťovňa a.s., Vienna Insurance Group v celkovej poistnej sume 70 000 tis. CZK, t.j. 2 816 tis. EUR.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2020
Materiál	28 455	122 786	0	28 455	122 786
Tovar	109	745	0	109	745
Zásoby spolu	28 564	123 530	0	28 564	123 530

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2021
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 459 859	637	0	131 539	1 328 957
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 459 859	0	0	131 539	1 328 320
Iné pohľadávky	0	637	0	0	637
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 459 859	637	0	131 539	1 328 957
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	151 331	0	0	61 001	90 330
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	151 331	0	0	61 101	90 330
Krátkodobé pohľadávky spolu	151 331	0	0	61 101	90 330

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2020	Zúčtovanie OP z dôvodu zmeny metódy	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2020
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 269 094	473 032	0	282 267	1 459 859
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 269 094	473 032	0	282 267	1 459 859
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 269 094	473 032	0	282 267	1 459 859
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	151 331	0	0	151 331
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	151 331	0	0	151 331
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	151 331	0	0	151 331

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 202 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	7 585 900	2 225 920	9 811 820
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 028 809	782 971	2 811 780
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	5 557 091	1 442 949	7 000 040
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	60 362	0	60 362
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	60 362	0	60 362
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 646 262	2 225 920	9 872 182

Informácie o vekovej štruktúre krátkodobých pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	6 627 060	1 958 964	8 586 024
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 384 989	462 436	1 847 425
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	5 242 071	1 496 528	6 738 599
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	85 253	0	85 253
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	85 253	0	85 253
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 712 313	1 958 964	8 671 276

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	4 507 160	3 809 000
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

6. Odložená daňová pohľadávka

Informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7.

7. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Pokladnica, ceniny	15 507	14 081
Bežné bankové účty	2 278 847	2 458 369
Spolu	2 294 534	2 472 450

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	89 986	61 992
Odmeny odberateľom	89 960	61 498
Ostatné	26	494
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	173 879	149 502
Odmeny odberateľom	147 782	99 169
Ostatné	26 097	50 333
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	263 865	211 494

PASÍVA

9. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v časti IX týchto poznámok.

10. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	45 064	92 376
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	50 014	49 429
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	125 000	15 000
Tvorba sociálneho fondu spolu	175 014	64 429
Čerpanie sociálneho fondu	123 320	111 741
Konečný zostatok sociálneho fondu	96 758	45 064

11. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7.

12. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 202:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z toho:	0	5 176 599	0	0	5 176 599
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	3 238 041	0	0	3 238 041
Záväzky zo sociálneho fondu	0	96 758	0	0	96 758
Iné dlhodobé záväzky	0	392 895	0	0	392 895
Odložený daňový záväzok	0	1 448 905	0	0	1 448 905
Dlhodobé záväzky spolu	0	5 176 599	0	0	5 176 599

Ako ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám je vykázaný zostatok úveru poskytnutý materskou spoločnosťou za účelom refinancovania bankových úverov Spoločnosti. Úver v čiastke 3 238 041 EUR je splatný najneskôr do 2. augusta 2024.

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	11 668 580	1 014 324	12 682 904
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	856 841	161 943	1 018 784
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	10 811 739	852 381	11 664 120
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	11 681 947	0	11 691 947
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	3 599 486	0	3 599 486
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom	0	0	6 015 640	0	6 015 640
Záväzky voči zamestnancom	0	0	367 154	0	367 154
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	234 373	0	234 373
Daňové záväzky a dotácie	0	0	1 363 765	0	1 363 765
Iné záväzky	0	0	111 529	0	111 529
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	23 360 527	1 014 324	24 374 851

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z toho:	0	7 672 768	0	0	7 672 768
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	6 445 630	0	0	6 445 630
Záväzky zo sociálneho fondu	0	45 063	0	0	45 063
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	1 182 074	0	0	1 182 074
Dlhodobé záväzky spolu	0	7 672 768	0	0	7 672 768

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	8 841 433	1 192 175	10 033 608
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	403 923	184 716	588 639
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	8 437 510	1 007 459	9 444 969
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	15 008 212	0	15 008 212
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	15 966	0	15 966
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	271 879	0	271 879
Záväzky voči spoločníkom	0	0	13 160 556	0	13 160 556
Záväzky voči zamestnancom	0	0	371 132	0	371 132
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	230 506	0	230 506
Daňové záväzky a dotácie	0	0	958 173	0	958 173
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	23 849 645	1 192 175	25 041 820

Informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia:

Záväzky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0

Spoločnosť riadi svoj pracovný kapitál tak, aby výška krátkodobých záväzkov nepredstavovala riziko pre schopnosť Spoločnosti plniť svoje záväzky. Napriek tomu, že krátkodobé záväzky prevyšujú hodnotu krátkodobých aktív, je Spoločnosť presvedčená, že riziko straty likvidity je nevýznamné.

13. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2021 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2021
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 358 823	1 616 795	1 220 171	138 652	1 616 795
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>42 091</i>	<i>58 544</i>	<i>42 091</i>	<i>0</i>	<i>58 544</i>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	42 091	58 544	42 091	0	58 544
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 316 732</i>	<i>1 558 251</i>	<i>1 178 080</i>	<i>138 652</i>	<i>1 558 251</i>
Rezerva na nevyfakturované dodávky	468 966	710 190	402 214	66 752	710 190
Rezerva na osobné náklady	397 518	432 402	384 269	13 249	432 402
Ostatné rezervy	450 248	415 659	391 597	58 651	415 659
Rezervy spolu	1 358 823	1 616 795	1 220 171	138 652	1 616 795

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2020
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 374 152	1 358 824	2 321 630	52 523	1 358 823
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>120 769</i>	<i>42 091</i>	<i>120 769</i>	<i>0</i>	<i>42 091</i>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	120 769	42 091	120 769	0	42 091
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>2 253 383</i>	<i>1 316 733</i>	<i>2 200 861</i>	<i>52 523</i>	<i>1 316 732</i>
Rezerva na nevyfakturované dodávky	792 666	468 967	741 237	51 430	468 966
Rezerva na osobné náklady	679 442	397 518	679 442	0	397 518
Ostatné rezervy	781 275	450 248	780 182	1 093	450 248
Rezervy spolu	2 374 152	1 358 824	2 321 630	52 523	1 358 823

14. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2021	k 31.12.2020
Dlhodobé bankové úvery				0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:				0	0
ČS-7557282/0800	EUR	1M Euribor+ 1,23%	n/a	3 702 844	0
Spolu				0	0

Česká sporitelňa, a.s.: záložné právo na obežný majetok, zásoby a vybrané pohľadávky.

15. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	9 211	17 936
Výdavky na bonusy odberateľom	0	0
Ostatné	9 211	17 936
Spolu	9 211	17 936

16. Informácie o PRENÁJMOCH

Finančný prenájom (Spoločnosť ako nájomca)

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 63 osobných automobilov. 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	111 530	7 707	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	390 690	11 338	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0	0	0
Spolu	502 220	19 045	0	0

Informácie o finančnom prenájme sú uvedené aj v časti II.3.

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	80 662 524	74 398 385
Tržby za vlastné výrobky	57 470 729	53 507 012
Tržby z predaja služieb	1 407 302	1 629 657
Tržby za tovar	21 744 493	19 261 716
Čistý obrat celkom	80 622 524	74 398 385

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Výrobky		Tovar		Služby	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
tuzemsko	47 203 698	44 523 113	21 608 920	19 141 687	385 602	458 787
zahraničie	10 267 031	8 983 899	135 573	120 029	1 021 700	1 170 870
Spolu	57 470 729	53 507 012	21 744 493	19 261 716	1 407 302	1 629 657

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zníženie o výške 73 059 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zníženie výšku -67 695 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020	Stav k 1.1.2020	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
				2021	2020
Nedokončená výroba a polotovary	15 065	13 087	15 211	1 978	-2 124
Výrobky	1 032 307	1 102 250	1 091 345	-69 943	10 905
Spolu	1 047 372	1 115 337	1 106 556	-67 695	8 781
Manká a škody				-2 229	-1 134
Reprezentačné				0	0
Dary				0	0
Iné				-3 135	-6 061
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-73 059	1 586

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2021	2020
Významné položky pri aktivácii nákladov:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 282 569	975 715
Predaj materiálu a majetku	240 658	321 707
Zmluvné pokuty	5 059	898
Poistné plnenie, náhrady škody a ostatné náhrady	120 152	66 563
Skontá	64 100	151 263
Ostatné	852 600	435 284
Finančné výnosy, z toho:	438 524	639 352
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>163 027</i>	<i>638 459</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-14 731	363 610
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>275 497</i>	<i>893</i>
Výnosové úroky	1 352	893
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	274 145	0

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobných nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	25 235 515	24 648 078
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>5 000</i>	<i>5 000</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 000	5 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>25 230 515</i>	<i>24 643 078</i>
Náklady na opravy	828 243	745 464
Náklady na cestovné	116 098	127 094
Náklady na reprezentačné	38 761	25 245
Náklady na ostatné služby	24 247 413	23 745 275
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	351 091	1 096 215
Predaj materiálu a ZC predaného majetku	219 333	256 458
Manká a škody	7 747	10 903
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-141 361	579 099
Dary, pokuty a penále	14 758	20 513
Ostatné	250 614	229 242
Finančné náklady, z toho:	1 112 296	741 191
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>639 396</i>	<i>559 649</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	396 683	185 804
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>472 900</i>	<i>181 542</i>
Nákladové úroky	137 357	125 432
Likvidácia podielu v dcérskej účtovnej jednotke	281 610	0
Ostatné finančné náklady	53 933	56 110

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
Osobné náklady, z toho:	8 136 457	7 745 242
Mzdy	5 917 305	5 638 648
Sociálne poistenie	1 438 831	1 330 279
Zdravotné poistenie	588 407	598 969
Sociálne zabezpečenie	172 467	159 451
Ostatné náklady	19 447	17 895

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2021
Dlhodobý majetok	-8 149 318	0	-1 298 080	-9 447 398
Zásoby	123 530	0	-85 265	38 265
Pohľadávky	829 990	0	-571 509	258 481
Rezervy	1 311 315	0	218 936	1 530 251
Ostatné (najmä náklady uznateľné až po zaplatení)	255 558	0	465 296	720 854
Celkom	-5 628 925	0	-1 270 622	-6 899 547
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	-1 182 074	0	-266 831	-1 448 905

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021			2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením:	9 397 063			7 841 959		
teoretická daň		1 973 383	21%		1 646 811	21%
Daňovo neuznané náklady	755 796	158 717	21%	288 518	60 589	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-58 652	-12 317	21%	-	-15 552	21%
Iné		14 026			9 471	
Spolu		2 133 809	22,7%		1 701 319	21,7%
Splatná daň z príjmov		1 866 978	19,9%		1 247 901	15,9%
Odložená daň z príjmov		266 831	2,8%		453 418	5,8%
Celková daň z príjmov		2 133 809	21,7%		1 701 319	21,7%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Podmieneným záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Druh podmieneného záväzku	Stav	Stav
	k 31.12.2021	k 31.12.2020
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá vedomosť o významných položkách ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch.

3. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) 21 osobných automobilov, 26 vysokozdvížných vozíkov a 33 nízkozdvižných vozíkov. Nájomné zmluvy sú uzatvorené až do 2025. Zazmluvnené splátky nájomného na rok 2022 sú vo výške 273 737 Eur a na nasledujúce roky 391 203 Eur.

Spoločnosť má v nájme taktiež výrobnú linku. Zazmluvnené splátky nájomného na rok 2022 sú vo výške 384 324 Eur a na nasledujúce roky 768 648 Eur.

Spoločnosť k 31. decembru 2021 rovnako vykazuje 63 osobných automobilov obstaraných formou finančného leasingu v celkovej hodnote 592 413 EUR.

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

Vo februári 2022 konflikt medzi Ukrajinou a Ruskou federáciou prerástol do vojnového konfliktu v dôsledku invázie ruských vojenských síl na Ukrajinu.

Na základe dostupných informácií a aktuálneho vývoja Spoločnosť neustále analyzuje situáciu a posudzuje jej priamy dopad na Spoločnosť. Vedenie Spoločnosti posúdilo potenciálne dopady tejto situácie na svoju prevádzku a podnikanie a dospelo k záveru, že v súčasnosti nemá významný vplyv na účtovnú závierku za rok končiaci sa 31. decembra 2021 ani na predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti v roku 2022. Spoločnosť bude sledovať ďalší vývoj konfliktu a kde to bude možné, bude iniciovať vhodné protiopatrenia. Ďalší vývoj a intenzitu súčasného diania nie je možné v tejto chvíli predvídať.

Po 31. decembri 2021 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali uvedenie v účtovnej závierke k 31. decembru 2021.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Spriaznené osoby:

- Kofola Československo a.s., IČO: 242 61 980, Nad Porubkou 2278/31a, 708 00 Ostrava, Česká republika
- AETOS a.s., IČO: 061 67 446, Nad Porubkou 2278/31a, 708 00 Ostrava, Česká republika
- Kofola a.s., IČO: 277 67 680, Pod Bezručovým vrchem, Za Drahou 165/1, 794 01 Krnov, Česká republika
- SANTA-TRANS s.r.o., IČO: 25 377 949, Ve Vrbíně 592/1, 794 01 Krnov, Česká republika
- UGO trade s.r.o., IČO: 27 772 659, Pod Bezručovým vrchem, Za Drahou 165/1, 794 01 Krnov, Česká republika
- UGO trade s.r.o. organizačná zložka, IČO: 48111244, 013 15 Rajecká Lesná 1, Slovenská republika
- RADENSKA d.o.o., IČO: 5056152000, Boračeva 37, 9252 Radenci, Slovinská republika
- Minerálka s.r.o., IČO: 50 482 521, súp. č. 1, Rajecká Lesná 013 15, Slovenská republika *
- Premium Rosa Sp z o.o., IČO: 5342376107, Św.Andrzeja Boboli 20, 05-504, Złotokłos, Poľská republika
- Studenac, d.o.o., IČO: 42128028, Matije Gupca 120, Lipik, Chorvatsko
- LEROS, s.r.o., IČO: 614 65 810, U Národní galerie 470, Zbraslav, 156 00 Praha 5, Česká republika
- Leros Slovakia, s.r.o., IČO: 36230561, 013 15 Rajecká Lesná 1, Slovenská republika
- ONDŘÁŠOVKA a.s., IČO: 27913805, U Národní galerie 470, Zbraslav, 156 00 Praha 5, Česká republika
- Karlovarská Korunní s.r.o., IČO: 18226990, č.p. 77, 363 01 Stráž nad Ohří, Česká republika
- F.H.Prager s.r.o., IČO: 29153379, Pod Bezručovým vrchem, Za Drahou 165/1, 794 01 Krnov, Česká republika
- Alofok Ltd., IČO: HE 316487, City House, 8 Karaiskakis, CY-3032 Limassol, Kyprská republika **
- Semtex Republic s.r.o., IČO: 083 25 448, U Národní galerie 470, Zbraslav, 156 00 Praha 5, Česká republika

* Spoločnosť Minerálka s.r.o. v likvidácii bola k 1.2.2021 zlikvidovaná

** Spoločnosť AlofokLtd bola k 3.12.2021 zlikvidovaná

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2021	2020
Nákup majetku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	0
	Ostatné spriaznené strany	171 886	489 407
Predaj majetku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	0
	Ostatné spriaznené strany	4 215	15 915
Nákup zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	420	152
	Ostatné spriaznené strany	8 029 585	7 886 594
Predaj zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	76
	Ostatné spriaznené strany	10 421 586	8 547 813
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	5 580 591	5 433 555
	Ostatné spriaznené strany	909 971	678 143
Predaj služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	316 446	489 037
	Ostatné spriaznené strany	693 427	701 348

	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	712 708	0
	Ostatné spriaznené strany	306 076	588 639
Iné záväzky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	12 853 167	19 622 152
	Ostatné spriaznené strany	0	271 879
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	852 836
	Ostatné spriaznené strany	2 811 780	994 589

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Spoločnosť počas roku 2021 a ani v bezprostredne predchádzajúcom období nevyplácala odmeny členom štatutárneho a dozorného orgánu z dôvodu výkonu ich funkcie.

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorného orgánu neboli v roku 2021 a ani v bezprostredne predchádzajúcom období poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
Základné imanie	2 238 000	0	0	0	2 238 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	447 600	0	0	0	447 600
Nerozdelený zisk minulých rokov	41 914	0	0	0	41 914
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6 140 640	7 263 256	-6 140 640	0	7 263 256
Vlastné imanie spolu	8 868 154	7 263 256	-6 140 640	0	9 990 770

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
Základné imanie	2 238 000	0	0	0	2 238 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	447 600	0	0	0	447 600
Nerozdelený zisk minulých rokov	41 914	0	0	0	41 914
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 775 555	6 140 640	-5 775 555	0	6 140 640
Vlastné imanie spolu	8 503 069	6 140 640	-5 775 555	0	8 868 154

Základné imanie Spoločnosti tvorí 2 238 000 EUR, ktoré je v plnom rozsahu splatené a tvorí ho:

- 17 000 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 34 EUR, akcia znie na meno a má podobu listinného cenného papiera.
- 5 000 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 332 EUR, akcia znie na meno a má podobu listinného cenného papiera.

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2020

Účtovný zisk za rok 2020 vo výške 6 140 640 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2021
Prídel do sociálneho fondu	125 000
Rozdelenie podielu na zisku akcionárovi	6 015 640
Spolu	6 140 640

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 28. 6. 2021 rozhodlo o rozdelení zisku za rok 2020 vo výške 6 015 640 EUR vyplatením dividend jedinému akcionárovi spoločnosti (6 015 640 Eur) a prídelom do sociálneho fondu (125 000 Eur).

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2021

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2021.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- a) peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- b) ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Porovnanie peňažných prostriedkov vykázaných v prehľade peňažných tokov s výškou finančných účtov v súvahe je uvedený v nasledovnej tabuľke

Názov položky	2021 EUR	2020 EUR
Finančné účty vykázané v súvahe	2 294 354	2 472 450
Kontokorentný účet	0	0
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty vo výkaze peňažných tokov	2 294 354	2 472 450

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2021 EUR	2020 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	9 397 063	7 841 959
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	3 371 180	3 110 075
Zostatková hodnota majetku pri jeho vyradení s výnimkou predaja	0	0
Odpis zásob	7 747	10 903
Odpis pohľadávky	9 621	32 687
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	3 371	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-195 441	368 626
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-85 265	94 966
Zmena stavu rezerv	257 972	-1 015 329
Úrokové náklady (netto)	136 004	124 539
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-12 485	-52 135
Prídel zo zisku do sociálneho fondu	-125 000	-15 000
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií (FX z úveru)	7 465	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	12 772 232	10 501 291
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-1 024 499	1 027 721
Úbytok (prírastok) zásob	-1 336 228	1 136 318
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	3 457 049	-4 202 114
Prevádzkové peňažné toky	13 868 554	8 463 216
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	13 868 554	8 463 216
Zaplatené úroky	-137 357	-125 432
Prijaté úroky	1 352	893
Zaplatená daň z príjmov	-1 350 523	-533 567
Vyplatené dividendy	-13 160 556	-4 819 717
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-778 530	2 985 394
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Poskytnuté / splatené pôžičky	-60 000	0
Príjem likvidačného zostatku	2 266	0
Nákup dlhodobého majetku	-3 096 529	-5 204 310
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	51 853	72 803
Obstaranie finančných investícií	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-3 102 410	-5 131 507
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / (splátky) úverov a pôžičiek od bánk (okrem kontokorentných účtov)	3 702 844	0
Príjmy / (splátky) pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	3 702 844	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-178 096	-2 146 114
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty (spolu s kontokorentnými účtami) na začiatku roka	2 472 450	4 618 564
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty (spolu s kontokorentnými účtami) na konci roka	2 294 354	2 472 450