

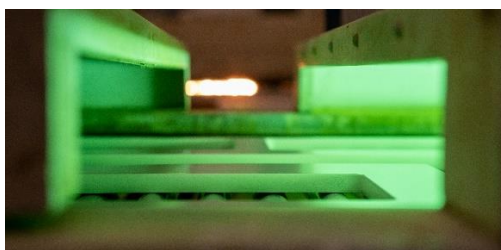
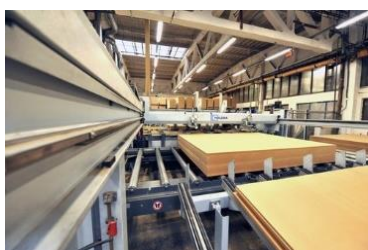


Výročná správa

spoločnosti EKOLTECH spol. s r. o.

za rok

2021



OBSAH

| | |
|---|----|
| Úvod..... | 3 |
| Základné údaje o spoločnosti | 3 |
| História spoločnosti | 4 |
| Finančné hospodárenie spoločnosti | 5 |
| Sumarizácia vývoja finančnej situácie..... | 5 |
| Vývoj ekonomickej situácie zobrazený prostredníctvom finančných indikátorov | 11 |
| Výkaz ziskov a strát | 12 |
| Súvaha | 14 |
| Peňažný tok | 16 |
| Návrh na rozdelenie zisku | 17 |
| Ďalšie informácie | 17 |
| Prevádzka spoločnosti | 18 |
| Výroba | 20 |
| Objem a efektívnosť výroby | 20 |
| Kvalita | 20 |
| Obchod | 21 |
| Odbyt | 21 |
| Nákup..... | 21 |
| Ľudské zdroje | 23 |
| Motivácia, odmeňovanie..... | 23 |
| Vzdelávanie..... | 23 |
| Manažment..... | 24 |
| Vplyvy na životné prostredie | 24 |
| Udalosti osobitného významu | 27 |
| Vízia spoločnosti | 27 |
| Záver | 27 |
| Prílohy | 27 |

ÚVOD

Tento dokument bol vypracovaný vedením spoločnosti EKOLTECH spol. s r. o. (ďalej iba ako „EKOLTECH“) v súlade s § 20 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení nasledujúcich predpisov.

Obsah tohto dokumentu korešponduje s výsledkami účtovnej závierky za účtovné obdobie počnúc dňom 1.1.2021, končiac dňom 31.12.2021.

ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

Identifikačné údaje

| | |
|----------------------------|--|
| Obchodné meno: | EKOLTECH spol. s r.o. |
| Právna forma: | spoločnosť s ručením obmedzeným |
| Sídlo spoločnosti: | Čajkovského 8, 984 01 Lučenec, Slovensko |
| Sídlo výrobného závodu 01: | Šávoľská cesta 62, 986 01 Filákov, Slovensko |
| IČO: | 34 127 887 |
| Dátum založenia: | 15.05.1995 |
| Údaje o registrácii: | OR OS Banská Bystrica, oddiel: Sro, Vložka číslo: 5993/S |
| WEB stránka: | http://www.EKOLTECH.sk |
| e-mail: | EKOLTECH@EKOLTECH.sk |

Vlastnícka štruktúra

| Meno a priezvisko | Adresa trvalého pobytu | Podiely na zákl. imaní | |
|-------------------------|---------------------------------|------------------------|-------------|
| | | [EUR] | [%] |
| Ján Vrabec | Mesačná 208/6, Lučenec 984 01 | 4 980,00 | 30% |
| Ján Mráz | Sadová 217/5A, Lučenec 984 01 | 4 980,00 | 30% |
| Anna Pisárová | Rátka 99, Rátka 986 01 | 3 320,00 | 20% |
| Erika Graczová | Mlynská 2099/39, Filákov 986 01 | 996,00 | 6% |
| Martin Bystriansky | Rátka 124, Rátka 986 01 | 996,00 | 6% |
| Ing. Vladimír Čemerička | Ľadovo 35, 984 01 Lučenec | 1 328,00 | 8% |
| Spolu | | 16 600,00 | 100% |

Konatelia

- Ján Vrabec, Mesačná 208/6, Lučenec 984 01,
- Martin Bystriansky, Rátka 124, Rátka 986 01.

Predmet činnosti

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti EKOLTECH podľa výpisu z obchodného registra je:

- výroba nábytku vrátane doplnkov,
- výroba a montáž interiérov,
- podnikateľské poradenstvo v oblasti výroby nábytku.

V praxi sa jedná o kompletnú veľkosériovú výrobu a predaj viacerých, najmä bielych radov nábytku, ktorý je určený najmä na predaj v celej obchodnej sieti globálnej korporácie IKEA. Výrobný program roku 2021 predstavovali najmä rady HEMNES, LIATORP, LOMMARP a TYSSDAL.

Spoločnosť EKOLTECH je dlhoročným významným dodávateľom korporácie IKEA, u ktorej si vypracovala pozície dôležitého, stabilného a až strategického dodávateľa, čoho dôkazom je viacero ocenení udelených zo strany korporácie IKEA. V roku 2020 bola začatá obchodná spolupráca aj s predajcom nábytku KOALA.

HISTÓRIA SPOLOČNOSTI

Spoločnosť EKOLTECH spol. s r.o. bola založená Spoločenskou zmluvou o založení spoločnosti s ručením obmedzeným zo dňa 15.5.1995 a dodatkom č. 1 k nej zo dňa 14.9.1995 v zmysle § 56-75 a § 105 a nasl. zák. č. 513/1991 Zb. V znení ďalších zmien a dodatkov. Rozhodnutím spoločníkov zo dňa 26.4.1999 bolo schválené nové znenie spoločenskej zmluvy, ktorá bola daná do súladu so zákonom č. 11/1998 Z.z. Rozhodnutím spoločníkov zo dňa 22.2.2000 a notárskou zápisnicou č. NZ93/2000, zo dňa 14.3.2000 bola schválená zmena spoločenskej zmluvy. Rozhodnutím spoločníkov per rollam zo dňa 30.1.2003 došlo k zvýšeniu základného imania a rozhodnutím zo dňa 4.2.2003 k zmene spoločenskej zmluvy.

Spoločnosť EKOLTECH začala vyvíjať svoju podnikateľskú činnosť v oblasti výroby nábytku dňom 10.8.1998 v areáli spoločnosti NOVOFINAB, a.s., ktorej majetok si prenajala na základe Zmluvy o nájme do 31.12.1999. Následne s platnosťou od 3.1.2000 bola uzatvorená Zmluva o predaji časti podniku. Splnením všetkých podmienok, ktoré Zmluva o predaji časti podniku ukladala, prešlo vlastnícke právo z predávajúceho NOVOFINAB, a.s. na spoločnosť EKOLTECH dňa 24.7.2001.

Od tej doby prešla spoločnosť EKOLTECH veľmi dynamickým vývojom, v ktorom zlomovým momentom bolo získanie korporácie IKEA ako hlavného odberateľa. Značné objemy zdrojov spoločnosť investovala do obstarania výrobných technológií a rekonštrukcie stavebných objektov výrobného areálu vo Filákovke a to jednoznačným cieľom – schopnosť plniť nároky odberateľov na kvantitu, kvalitu a včasnú dodávku produkcie.

Tieto investície umožňovali postupný nárast výroby a tržieb z predaja výrobkov spoločnosti EKOLTECH.

Nasledujúca tabuľka zobrazuje vývoj hodnoty aktív a tržieb z predaja výrobkov spoločnosti za dlhodobé 10 ročné obdobie, končiac rokom 2021.

| | [EUR 000] | | | | | | | | | |
|--------------------------|-----------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Rok | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| Aktíva | 30 488 | 35 397 | 37 153 | 35 860 | 36 574 | 37 813 | 31 420 | 26 265 | 23 971 | 23 510 |
| Tržby z predaja výrobkov | 63 345 | 77 982 | 85 092 | 99 888 | 98 322 | 91 729 | 91 098 | 66 637 | 53 798 | 39 387 |

Na fotografii nižšie je zobrazená súčasná podoba areálu závodu EKOLTECH z vtáčej perspektívy. Jedná sa o areál v dolnej polovici snímky. Nad ňou (v pozadí) sú ďalšie závody priemyselnej časti Filákovka a samotné mesto.



SPRÁVA O ČINNOSTI SPOLOČNOSTI ZA ROK 2021

FINANČNÉ HOSPODÁRENIE SPOLOČNOSTI

SUMARIZÁCIA VÝVOJA FINANČNEJ SITUÁCIE

Z pohľadu dosiahnutých hospodárskych výsledkov možno rok 2021 v kontexte doterajšej histórie spoločnosti hodnotiť ako náročný, poznačený vplyvmi pandémie, poklesmi odbytu. V porovnaní s minulými obdobiami došlo k ďalšiemu prepadu tržieb, avšak, čo je potešiteľné, po dlhšom stratovom období, k značnému zlepšeniu v oblasti ziskovosti.

V roku 2021 sa spoločnosti EKOLTECH podarilo dosiahnuť tržby z predaja vlastných výrobkov v objeme 39,387 mil. EUR, čo je dvanásťročné minimum. V porovnaní s rokom 2020 tieto tržby poklesli o 14,410 mil. EUR, teda o 26,8%.

Uvedené tržby sa nám podarilo dosiahnuť pri pozitívnej čistej ziskovosti na úrovni 1,3% z tržieb za predaj vlastných hotových výrobkov (ďalej uvádzané iba ako „z tržieb*“), čomu zodpovedá hospodársky výsledok po zdanení (zisk) o hodnote 0,523 mil. EUR. V oblasti tvorby hospodárskeho výsledku teda došlo oproti predchádzajúcemu roku 2020 k výraznému zlepšeniu. Za predchádzajúci rok 2020 dosiahla totiž naša spoločnosť čistú ziskovosť na úrovni 0,4% z tržieb*, hospodársky výsledok po zdanení dosiahol hodnotu 0,192 mil. EUR. Výsledok hospodárenia 2021 dosiahol hodnotu o 0,331 mil. EUR, teda o 172% lepšiu v porovnaní s rokom 2020.

Pod zlepšenie výsledku hospodárenia sa podpísali najmä nasledujúce faktory:

- optimalizácia výrobných procesov, ktorá umožnila efektívnejšie využitie zdrojov (materiálu, technológií a ľudskej práce),
- predaj výrobkov, za vyššie predajné ceny, ktoré zohľadňovali najmä nárasty obstarávacích cien priameho materiálu, ktorý tvorí hlavnú časť hodnoty vyrábaných a následne predávaných vlastných výrobkov.

Počas roka 2021 realizovala spoločnosť EKOLTECH investičné aktivity aj vzhľadom na priebežné výsledky hospodárenia len v nižšej miere v porovnaní s odpismi. Investície boli zamerané najmä na modernizáciu technologického a softvérového vybavenia. Celková suma investičných výdajov dosiahla hodnotu 0,169 mil. EUR, odpisy predstavovali hodnotu 0,792 mil. EUR. Uvedené investičné aktivity roku 2021 boli financované prevažne z vlastných dlhodobých finančných zdrojov spoločnosti a z malej časti formou finančného leasingu.

Vývoj hodnôt finančných indikátorov dosiahnutých za rok 2021 odzrkadľuje skutočnosti uvedené vyššie, pričom došlo k pozitívnym zmenám hodnôt indikátorov, ktoré sú reflektujú tvorbu finančných zdrojov, zisk, ziskovosť, či štruktúru kapitálu (pasív).

Indikátor tvorby zdrojov EBDA dosiahol za rok 2021 hodnotu 1,314 mil. EUR (3,4% z tržieb*). V porovnaní s rokom 2020 jeho hodnota poklesla o 0,063 mil. EUR, teda o 4,6%. Tvorba zdrojov EBDA za rok 2021 má pôvod prevažne v prevádzkových činnostiach a to do výšky 1,292 mil. EUR (OPBDA).

V priebehu roka 2021 nedošlo k zaúčtovaniu ani výplate dividend. Spoločnosť EKOLTECH v roku 2021 taktiež neredukovala istinu dlhodobého záväzku voči vlastníkom, ktorý k ultimu roka 2021 dosahuje hodnotu 8,702 mil. EUR.

Všetky hore uvedené, ako aj ďalšie aktivity spoločnosti EKOLTECH počas roka 2021, vyvolali celkovo negatívny peňažný tok vo výške -0,057 mil. EUR. Z toho prevádzkové aktivity predstavovali hodnotu 1,529 mil. EUR, investičné aktivity -0,169 mil. EUR a ostatné aktivity -1,417 mil. EUR.

Priemerný počet interných zamestnancov za rok 2021 dosiahol hodnotu 743, čo je o 130 (o 14,9%) nižší počet oproti roku 2020. Konečný počet zamestnancov k ultimu roka 2021 dosiahol hodnotu 617, čo je o 227 (o 26,9%) nižší počet oproti ultimu roka 2020. Naša spoločnosť využívala a v priebehu roka 2021 aj prácu externých zamestnancov, ktorých priemerný počet bol 11, konečný počet k ultimu roka 2 externí pracovníci.

Ročné tržby na zamestnanca (finančne vyjadrená produktivita práce) dosiahli za rok 2021 hodnotu 52 tis. EUR, čo je o 6 tis. EUR (o 10,9 %) menej ako v roku 2020. Uvedené poklesy počtu zamestnancov bezprostredne súvisia s poklesom objemov výroby a predaja.

Priemerná hrubá mesačná mzda na jedného interného zamestnanca (bez ročných odmien) dosiahla za rok 2021 hodnotu 752 EUR, čo je hodnota o 32 EUR (o 4,5%) vyššia ako v roku 2020.

Ekonomické a finančné výsledky spoločnosti za rok (resp. k ultimu roka) 2021 sú podrobnejšie zobrazené v nasledujúcich častiach v grafickej a tabuľkovej podobe. Sú uvedené v porovnaní s výsledkami za predchádzajúci rok (resp. k ultimu roka) 2020, s vykázáním absolútnych aj percentuálnych zmien vo vývoji jednotlivých parametrov.

Číselné údaje v nich uvedené sú plne konzistentné s hlavnou účtovnou knihou spoločnosti EKOLTECH a teda aj s výsledkami za roky 2020 a 2021, ktoré boli overené účtovným auditom.

Účtovná závierka (Súvaha)

END-STAT [EUR]

| Obdobie | Koniec obdobia [dd.mm.r.] | | END-STAT | | A | B | (B-A) | (B-A)/A [%] |
|--|--|--|-----------|--------------|-------------------|-------------------|-----------------|---------------|
| | | | 01 | Netto | 31.12.20 | 31.12.21 | | |
| SPOLU MAJETOK (r. 02 + r. 33 + r.74) | | | 01 | Netto | 23 970 864 | 23 509 899 | -460 965 | -1,9% |
| A. | Neobežný majetok (r. 03 + r. 11 + r.21) | | 02 | Netto | 6 157 552 | 5 535 208 | -622 344 | -10,1% |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10) | | 03 | Netto | 342 611 | 255 952 | -86 659 | -25,3% |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012)-/072,091A/ | | 04 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| A.I.2. | Software (013)-/073,091A/ | | 05 | Netto | 342 611 | 255 952 | -86 659 | -25,3% |
| A.I.3. | Oceňovacie práva (014)-/074,091A/ | | 06 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| A.I.4. | Goodwill (015)-/075,091A/ | | 07 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| A.I.5. | Ostatný DNM (019,01X)-/079,07X,091A/ | | 08 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| A.I.6. | Obstarávaný DNM (041)-/093/ | | 09 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| A.I.7. | Poskytnuté preddavky na DNM (051)-/095A/ | | 10 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok (DHM) súčet (r. 12 až r. 20) | | 11 | Netto | 5 814 941 | 5 279 256 | -535 685 | -9,2% |
| A.II.1. | Pozemky (031)-/092A/ | | 12 | Netto | 466 354 | 466 354 | 0 | 0,0% |
| A.II.2. | Stavby (021)-/081,092A/ | | 13 | Netto | 3 992 193 | 3 752 752 | -239 441 | -6,0% |
| A.II.3. | Samostatné huteľné veci a súbory (022)-/082-092A/ | | 14 | Netto | 1 289 235 | 996 660 | -292 575 | -22,7% |
| A.II.4. | Pestovateľské celky trv. porastov (025)-/085,092A/ | | 15 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| A.II.5. | Základné stádo a ťažné zvieratá (026)-/086,092A/ | | 16 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| A.II.6. | Ostatný DHM (029,02X,032)-/089,08X,092A/ | | 17 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| A.II.7. | Obstarávaný DHM (042)-/094/ | | 18 | Netto | 67 159 | 63 490 | -3 669 | -5,5% |
| A.II.8. | Poskytnuté preddavky na DHM (052)-/095A/ | | 19 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| A.II.9. | Opravná položka k nad. majetku (+/-097)+/-098 | | 20 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| A.III. | Dlhodobý finančný majetok DFM súčet (r. 22 až r. 32) | | 21 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| A.III.1. | Podielové CP a podiely v prepoj. ÚJ (061A,062A,063A)-/096A/ | | 22 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| A.III.2. | Podielové CP a podiely s podiel. účasťou (062)-/096A/ | | 23 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| A.III.3. | Ostatné realizovateľné CP a podiely (063)-/096A/ | | 24 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| A.III.4. | Pôžičky prepojeným ÚJ (066A)-/096A/ | | 25 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| A.III.5. | Pôžičky ÚJ s podiel. účasťou (066A)-/096A/ | | 26 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| A.III.6. | Ostatné pôžičky (067A)-/096A/ | | 27 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| A.III.7. | Dlhové CP a Ostatný DFM (067A,069A,06XA)-/096A/ | | 28 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| A.III.8. | Pôžičky a Ostatný DFM < 1 rok (066A,067A,069A,06XA)-/096A/ | | 29 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| A.III.9. | Účty v bankách s dobou vibz. > 1 rok 22XA | | 30 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| A.III.10. | Obstarávaný DFM (043)-/096A/ | | 31 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| A.III.11. | Poskytnuté preddavky na DFM netto (053)-/095A/ | | 32 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| B. | Obežný majetok (r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71) | | 33 | Netto | 17 772 999 | 17 939 556 | 166 557 | 0,9% |
| B.I. | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40) | | 34 | Netto | 11 458 048 | 12 281 078 | 823 030 | 7,2% |
| B.I.1. | Materiál (112,119,11X)-/191,19X/ | | 35 | Netto | 5 726 041 | 5 072 360 | -653 681 | -11,4% |
| B.I.2. | Nedok. výroba a polotovary vl. výroby (121,122,12X)-/192,193,19X/ | | 36 | Netto | 2 210 138 | 1 584 389 | -625 749 | -28,3% |
| B.I.3. | Výrobky (123)-/194/ | | 37 | Netto | 3 381 035 | 5 605 852 | 2 224 817 | 65,8% |
| B.I.4. | Zvieratá (124)-/195/ | | 38 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| B.I.5. | Tovar (132,133,13X,139)-/196,19X/ | | 39 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| B.I.6. | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A)-/391A/ | | 40 | Netto | 140 834 | 18 477 | -122 357 | -86,9% |
| B.II. | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | | 41 | Netto | 2 639 162 | 2 676 179 | 37 017 | 1,4% |
| B.II.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45) | | 42 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| B.II.1.a. | Pohf. z OS voči prepoj. ÚJ (311A,312A,313A,314A,315A,31XA)-/391A/ | | 43 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| B.II.1.b. | Pohf. z OS voči ÚJ s PÚ (311A,312A,313A,314A,315A,31XA)-/391A/ | | 44 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| B.II.1.c. | Ostatné pohf. z OS (311A,312A,313A,314A,315A,31XA)-/391A/ | | 45 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| B.II.2. | Čistá hodnota DD zákazky (316A) | | 46 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| B.II.3. | Ostatné pohf. voči prepoj. ÚJ (351A)-/391A/ | | 47 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| B.II.4. | Ostatné pohf. voči ÚJ s PÚ (351A)-/391A/ | | 48 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| B.II.5. | Pohf. voči spol. členom a združ. (354A,355A,358A,35XA)-/391A/ | | 49 | Netto | 2 639 162 | 2 676 179 | 37 017 | 1,4% |
| B.II.6. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A,376A) | | 50 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| B.II.7. | Iné DD pohf. (335A,336A,33XA,371A,373A,374A,375A,376A,378A)-/391A/ | | 51 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| B.II.8. | Odložená daňová pohľadávka (481A) | | 52 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | | 53 | Netto | 3 585 904 | 2 946 789 | -639 115 | -17,8% |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | | 54 | Netto | 2 169 538 | 2 408 479 | 238 941 | 11,0% |
| B.III.1.a. | Pohf. z OS voči prepoj. ÚJ (311A,312A,313A,314A,315A,31XA)-/391A/ | | 55 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| B.III.1.b. | Pohf. z OS voči ÚJ s PÚ (311A,312A,313A,314A,315A,31XA)-/391A/ | | 56 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| B.III.1.c. | Ostatné pohf. z obch. styku (311A,312A,313A,314A,315A,31XA)-/391A/ | | 57 | Netto | 2 169 538 | 2 408 479 | 238 941 | 11,0% |
| B.III.2. | Čistá hodnota KD zákazky (316A) | | 58 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| B.III.3. | Ostatné pohf. voči prepoj. ÚJ (351A)-/391A/ | | 59 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| B.III.4. | Ostatné pohf. voči ÚJ s PÚ (351A)-/391A/ | | 60 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| B.III.5. | Pohf. voči spol. členom a združ. (354A,355A,358A,35XA,398A)-/391A/ | | 61 | Netto | 93 562 | 95 311 | 1 749 | 1,9% |
| B.III.6. | Pohf. za sociálne poistenie (336)-/391A/ | | 62 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| B.III.7. | Daňové pohľadávky a dotácie (341,342,343,345,346,347)-/391A/ | | 63 | Netto | 1 319 199 | 440 792 | -878 407 | -66,6% |
| B.III.8. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A,376A) | | 64 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| B.III.9. | Iné KD pohf. (335A,33XA,371A,374A,375A,378A)-/391A/ | | 65 | Netto | 3 605 | 2 207 | -1 398 | -38,8% |
| B.IV. | Krátkodobý finančný majetok KFM súčet (r. 67 až r. 70) | | 66 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| B.IV.1. | KD fin. majetok v prepoj. ÚJ (251A,253A,255A,257A,25X)-/291,29X/ | | 67 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| B.IV.2. | KD fin. majetok v ÚJ s PÚ (251A,253A,255A,257A,25X)-/291,29X/ | | 68 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| B.IV.3. | Vlastné akcie a vlastné obch. podiely (252) | | 69 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| B.IV.4. | Obstarávaný KD fin. majetok (259A,314A)-/291A/ | | 70 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| B.V. | Finančné účty súčet (r. 72 až r. 73) | | 71 | Netto | 89 885 | 35 510 | -54 375 | -60,5% |
| B.V.1. | Peniaze (211,213,21X) | | 72 | Netto | 15 596 | 18 595 | 2 999 | 19,2% |
| B.V.2. | Účty v bankách (221A+ 22XA+/-261) | | 73 | Netto | 74 289 | 16 915 | -57 374 | -77,2% |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78) | | 74 | Netto | 40 313 | 35 135 | -5 178 | -12,8% |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A,382A) | | 75 | Netto | 1 051 | 96 | -955 | -90,9% |
| C.2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A,382A) | | 76 | Netto | 39 083 | 35 039 | -4 044 | -10,3% |
| C.3. | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A) | | 77 | Netto | 0 | 0 | 0 | |
| C.4. | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A) | | 78 | Netto | 179 | 0 | -179 | -100,0% |
| Nulová kontrola (MAJETOK - VL. IMANIE A ZÁVÄZKY) | | | | | 0 | 0 | 0 | |
| Nulová kontrola (VH v Súvaha - VH vo Výkaze ZaS) | | | | | 0 | 0 | 0 | |

END-STAT - konečný stav na konci obdobia

Účtovná zvierka (Súvaha)

| Obdobie | | END-STAT [EUR] | | | | |
|---|---|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| | | END-STAT | A 31.12.20 | B 31.12.21 | (B-A) | (B-A)/A [%] |
| Koniec obdobia [dd.mm.rr] | | | | | | |
| SPOLU VL. IMANIE A ZÁVÄZKY (r. 80 + r. 101 + r. 141) | | 79 | 23 970 864 | 23 509 899 | -460 965 | -1,9% |
| A. | Vlastné imanie (r. 81+85+86+87+90+93+97+100) | 80 | 7 556 606 | 8 079 451 | 522 845 | 6,9% |
| A.I. | Základné imanie súčet (r. 82 až 84) | 81 | 16 600 | 16 600 | 0 | 0,0% |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 82 | 16 600 | 16 600 | 0 | 0,0% |
| A.I.2. | Zmena základného imania +/- 419 | 83 | 0 | 0 | 0 | |
| A.I.3. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353) | 84 | 0 | 0 | 0 | |
| A.II. | Emisné ážio (412) | 85 | 0 | 0 | 0 | |
| A.III. | Ostatné kapitálové fondy (413) | 86 | 0 | 0 | 0 | |
| A.IV. | Zákonné rezervné fondy súčet (r. 88 + r. 89) | 87 | 1 660 | 1 660 | 0 | 0,0% |
| A.IV.1. | Zák. rezervný fond a nedeliteľný fond (417A,418,421A,422) | 88 | 1 660 | 1 660 | 0 | 0,0% |
| A.IV.2. | Rezervný fond na vl. akcie a podiely (417A,421A,) | 89 | 0 | 0 | 0 | |
| A.V. | Ostatné fondy zo zisku súčet (r. 91 + r. 92) | 90 | 0 | 0 | 0 | |
| A.V.1. | Štatutárne fondy (423,42X) | 91 | 0 | 0 | 0 | |
| A.V.2. | Ostatné fondy (427,42X) | 92 | 0 | 0 | 0 | |
| A.VI. | Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 + r. 96) | 93 | 0 | 0 | 0 | |
| A.VI.1. | Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 94 | 0 | 0 | 0 | |
| A.VI.2. | Oceň. rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415) | 95 | 0 | 0 | 0 | |
| A.VI.3. | Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení a rozdelení (+/- 416) | 96 | 0 | 0 | 0 | |
| A.VII. | Výsledok hospodárenia minulých rokov (r. 98 + r. 99 + r. x) | 97 | 7 346 243 | 7 538 346 | 192 103 | 2,6% |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 98 | 7 346 243 | 7 538 346 | 192 103 | 2,6% |
| A.VII.2. | Neuhradená strata minulých rokov (/-/429) | 99 | 0 | 0 | 0 | |
| A.VII.x. | Výsledok hospodárenia v schvaľovacom konaní (431) | x | 0 | 0 | 0 | |
| A.VIII. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení | 100 | 192 103 | 522 845 | 330 742 | 172,2% |
| B. | Záväzky (r. 102 + 118 + 121 + 122 + 136 + 139 + 140) | 101 | 16 381 737 | 15 380 466 | -1 001 271 | -6,1% |
| B.I. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + (107 až 117)) | 102 | 9 138 991 | 9 022 750 | -116 241 | -1,3% |
| B.I.1. | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až 106)) | 103 | 79 438 | 0 | -79 438 | -100,0% |
| B.I.1.a. | Záväzky z OS voči prepoj. ÚJ (321A,475A,476A) | 104 | 0 | 0 | 0 | |
| B.I.1.b. | Záväzky z OS voči ÚJ s PÚ (321A,475A,476A) | 105 | 0 | 0 | 0 | |
| B.I.1.c. | Ostatné záväzky z obch. styku (321A,475A,476A) | 106 | 79 438 | 0 | -79 438 | -100,0% |
| B.I.2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 107 | 0 | 0 | 0 | |
| B.I.3. | Ostatné záväzky voči prepoj. ÚJ (471A,47XA) | 108 | 0 | 0 | 0 | |
| B.I.4. | Ostatné záväzky voči ÚJ s PÚ (471A,47XA) | 109 | 0 | 0 | 0 | |
| B.I.5. | Ostatné dlhodobé záväzky (479A,47XA) | 110 | 8 732 155 | 8 716 550 | -15 605 | -0,2% |
| B.I.6. | Dlhodobé prijaté preddavky (475A) | 111 | 0 | 0 | 0 | |
| B.I.7. | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A) | 112 | 0 | 0 | 0 | |
| B.I.8. | Vydané dlhopisy (473A/-/255A) | 113 | 0 | 0 | 0 | |
| B.I.9. | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 114 | 64 230 | 82 017 | 17 787 | 27,7% |
| B.I.10. | Iné dlhodobé záväzky (336A,372A,474A,47XA) | 115 | 56 351 | 30 782 | -25 569 | -45,4% |
| B.I.11. | DD záväzky z derivátových operácií (373A,377A) | 116 | 0 | 0 | 0 | |
| B.I.12. | Odlžený daňový záväzok (481A) | 117 | 206 817 | 193 401 | -13 416 | -6,5% |
| B.II. | Dlhodobé rezervy súčet (r. 119 + r. 120) | 118 | 45 430 | 53 453 | 8 023 | 17,7% |
| B.II.1. | Zákonné rezervy (451A) | 119 | 45 430 | 53 453 | 8 023 | 17,7% |
| B.II.2. | Ostatné rezervy (459A,45XA) | 120 | 0 | 0 | 0 | |
| B.III. | Bankové úvery dlhodobé (461A,46XA) | 121 | 1 950 008 | 1 300 016 | -649 992 | -33,3% |
| B.IV. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + (127 až 135)) | 122 | 2 927 537 | 3 425 224 | 497 687 | 17,0% |
| B.IV.1. | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až 126)) | 123 | 1 988 084 | 1 794 198 | -193 886 | -9,8% |
| B.IV.1.a. | Záväzky z OS voči prepoj. ÚJ (321A,322A,324A,325A,326A,32XA,475A,476A,477A) | 124 | 0 | 0 | 0 | |
| B.IV.1.b. | Záväzky z OS voči ÚJ s PÚ (321A,322A,324A,325A,326A,32XA,475A,476A,477A) | 125 | 0 | 0 | 0 | |
| B.IV.1.c. | Ostatné záväzky z obch. styku (321A,322A,324A,325A,326A,32XA,475A,476A) | 126 | 1 988 084 | 1 794 198 | -193 886 | -9,8% |
| B.IV.2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 127 | 0 | 0 | 0 | |
| B.IV.3. | Ostatné záväzky voči prepoj. ÚJ (361A,36XA,471A,47XA) | 128 | 0 | 0 | 0 | |
| B.IV.4. | Ostatné záväzky voči ÚJ s PÚ (361A,36XA,471A,47XA) | 129 | 0 | 0 | 0 | |
| B.IV.5. | Záväzky voči spol. a združ. (364,365,366,367,368,398A,478A,479A) | 130 | 13 557 | 15 099 | 1 542 | 11,4% |
| B.IV.6. | Záväzky voči zamestnancom (331,333,33X,479A) | 131 | 485 847 | 384 599 | -101 248 | -20,8% |
| B.IV.7. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A) | 132 | 314 829 | 1 127 590 | 812 761 | 258,2% |
| B.IV.8. | Daňové záväzky a dotácie (341,342,343,345,346,347,34X) | 133 | 47 559 | 43 709 | -3 850 | -8,1% |
| B.IV.9. | Záväzky z derivátových operácií (373A,377A) | 134 | 0 | 0 | 0 | |
| B.IV.10. | Iné záväzky (372A,379A,474A,475A,479A,47X) | 135 | 77 661 | 60 029 | -17 632 | -22,7% |
| B.V. | Krátkodobé rezervy súčet (r. 137 + r. 138) | 136 | 303 724 | 208 979 | -94 745 | -31,2% |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A,451A) | 137 | 225 277 | 101 570 | -123 707 | -54,9% |
| B.V.2. | Ostatné rezervy (323A,32X,459A,45XA) | 138 | 78 447 | 107 409 | 28 962 | 36,9% |
| B.VI. | Bežné bankové úvery (221A,231,232,23X,461A,46XA) | 139 | 2 016 047 | 1 370 044 | -646 003 | -32,0% |
| B.VII. | Krátkodobé finančné výpomoci (241,249,24X,473A,/-/255A) | 140 | 0 | 0 | 0 | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až 145) | 141 | 32 521 | 49 982 | 17 461 | 53,7% |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 142 | 0 | 0 | 0 | |
| C.2. | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 143 | 32 521 | 791 | -31 730 | -97,6% |
| C.3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 144 | 0 | 0 | 0 | |
| C.4. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 145 | 0 | 49 191 | 49 191 | |
| Nulová kontrola (MAJETOK - VL. IMANIE A ZÁVÄZKY) | | | 0 | 0 | 0 | |
| Nulová kontrola (VH v Súvahe - VH vo Výkaze ZaS) | | | 0 | 0 | 0 | |

END-STAT - konečný stav na konci obdobia

Účtovná závierka (Výkaz ziskov a strát)

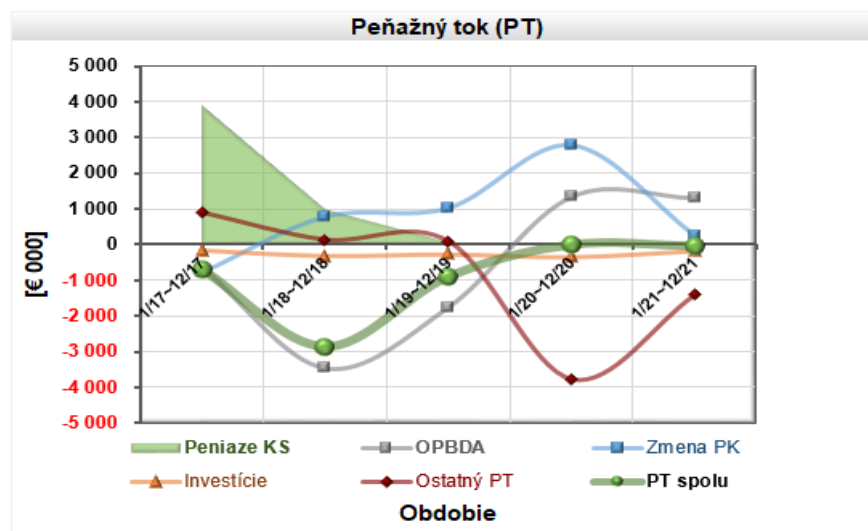
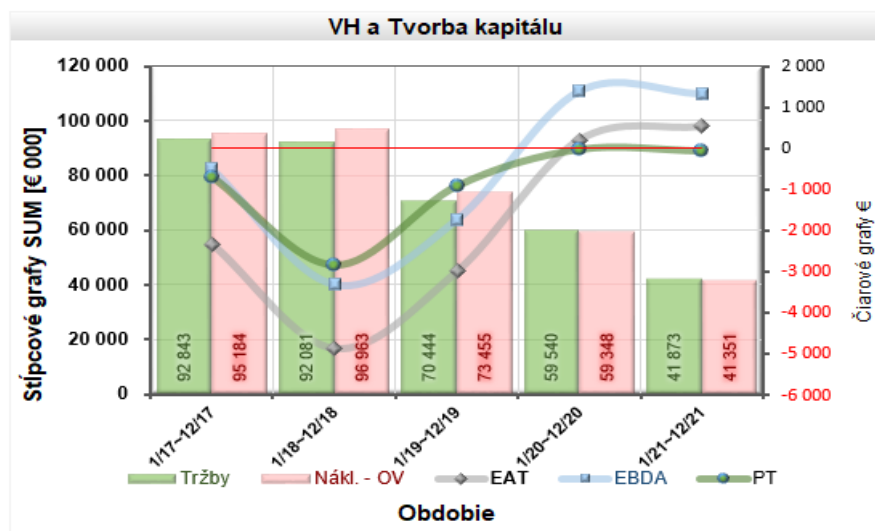
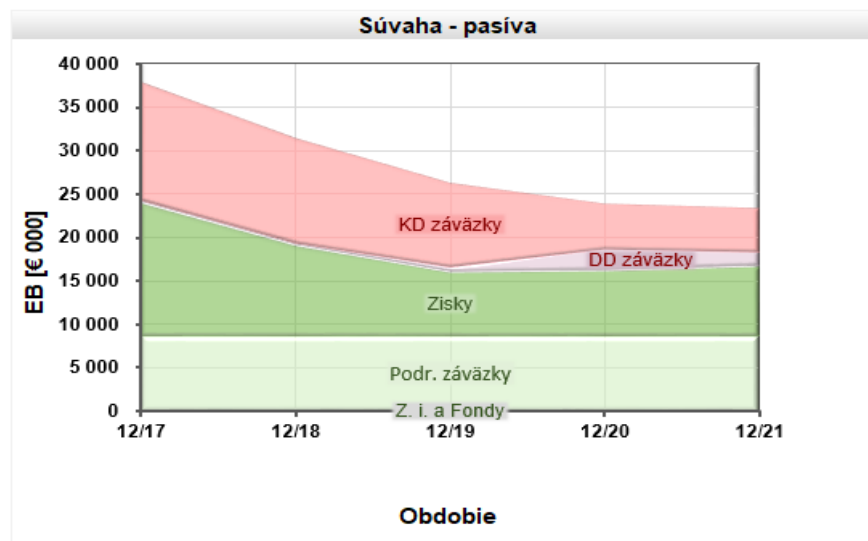
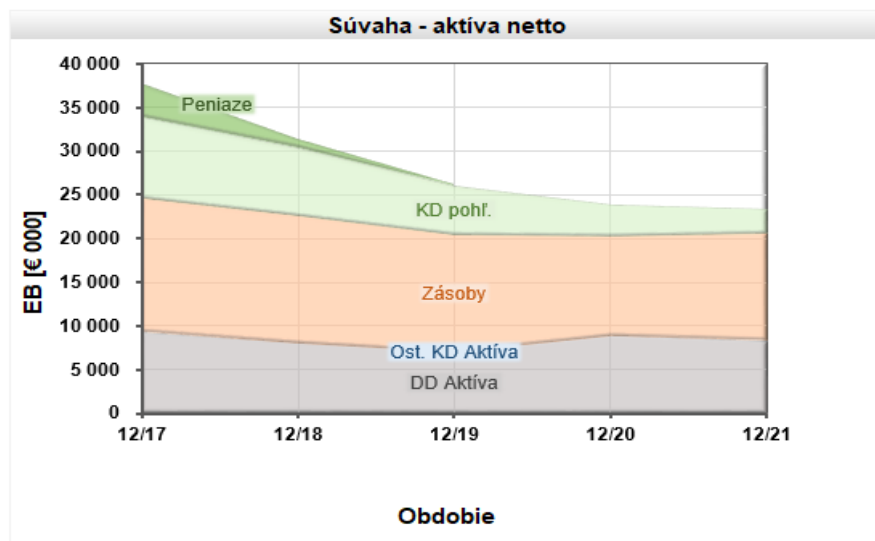
ACCUM [EURf]

| Obdobie | | | A | B | | |
|--|---|-----------|-------------------|-------------------|--------------------|---------------|
| Začiatok obdobia [dd.mm.rr] | INIT-STAT | 01.01.20 | 01.01.21 | (B-A) | (B-A)/A [%] | |
| Koniec obdobia [dd.mm.rr] | END-STAT | 31.12.20 | 31.12.21 | | | |
| * | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona) | 01 | 53 798 174 | 39 387 461 | -14 410 713 | -26,8% |
| ** | Výnosy z hospodárskej činnosti súčet (r. 03 až r. 09) | 02 | 60 170 783 | 45 374 896 | -14 795 887 | -24,6% |
| I. | Tržby z predaja tovaru (604,607) | 03 | 0 | 0 | 0 | |
| II. | Tržby z predaja vl. výrobkov (601) | 04 | 53 798 174 | 39 387 461 | -14 410 713 | -26,8% |
| III. | Tržby z predaja služieb (602,605) | 05 | 0 | 0 | 0 | |
| IV. | Zmena stavu vnútroorg. zásob (+/-účt.sk. 61) | 06 | -844 901 | 1 626 437 | 2 471 338 | -292,5% |
| V. | Aktivácia (účt. sk. 62) | 07 | 3 976 | 824 | -3 152 | -79,3% |
| VI. | Tržby z predaja dlhod. majetku a materiálu (641,642) | 08 | 5 771 261 | 2 490 886 | -3 280 375 | -56,8% |
| VII. | Ostatné výnosy z hosp. činnosti (644,645,646,648,655,657) | 09 | 1 442 273 | 1 869 288 | 427 015 | 29,6% |
| ** | Náklady na hospodársku činnosť súčet | 10 | 59 996 160 | 44 849 502 | -15 146 658 | -25,2% |
| A. | Náklady obstarania predaného tovaru (504,507) | 11 | 0 | 0 | 0 | |
| B. | Spotreba materiálu, energie a médiá (501,502,503) | 12 | 41 154 534 | 31 107 064 | -10 047 470 | -24,4% |
| C. | Opravné položky k zásobám (+/-505) | 13 | 0 | 0 | 0 | |
| D. | Služby (účt. sk. 51) | 14 | 1 311 096 | 879 254 | -431 842 | -32,9% |
| E. | Osobné náklady súčet (riadok 13 až 16) | 15 | 10 502 988 | 9 465 380 | -1 037 608 | -9,9% |
| E.1. | Mzdové náklady (521,522) | 16 | 7 487 962 | 6 618 213 | -869 749 | -11,6% |
| E.2. | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523) | 17 | 0 | 0 | 0 | |
| E.3. | Náklady na sociálne poistenie (524,525,526) | 18 | 2 753 692 | 2 468 799 | -284 893 | -10,3% |
| E.4. | Sociálne náklady (527,528) | 19 | 261 334 | 378 368 | 117 034 | 44,8% |
| F. | Dane a poplatky (účt. sk. 53) | 20 | 87 533 | 85 613 | -1 920 | -2,2% |
| G. | Odpisy a Opr. položky k DNM a DHM súčet (r. 22 + r. 23) | 21 | 1 184 972 | 791 511 | -393 461 | -33,2% |
| G.1. | Odpisy k DNM a DHM (551) | 22 | 1 184 972 | 791 511 | -393 461 | -33,2% |
| G.2. | Opravné položky k DNM a DHM (553) | 23 | 0 | 0 | 0 | |
| H. | Zost. cena predaného dlhod. majetku a materiálu (541,542) | 24 | 5 606 562 | 2 409 446 | -3 197 116 | -57,0% |
| I. | Opravné položky k pohľadávkam (+/-547) | 25 | 7 335 | -6 314 | -13 649 | -186,1% |
| J. | Ost. náklady na hosp. činn. (543,544,545,546,548,549,555,557) | 26 | 141 140 | 117 548 | -23 592 | -16,7% |
| *** | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 2 - r. 10) | 27 | 174 623 | 525 394 | 350 771 | 200,9% |
| * | Pridaná hodnota (r. (03+04+05+06+07)-(11+12+13+14)) | 28 | 10 491 619 | 9 028 404 | -1 463 215 | -13,9% |
| *** | Výnosy z finančnej činnosti súčet (r. 30+31+35+39+42+43+44) | 29 | 16 545 | 7 007 | -9 538 | -57,6% |
| VIII. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 30 | 0 | 0 | 0 | |
| IX. | Výnosy z DD fin. majetku súčet (r. 32 až 34) | 31 | 0 | 0 | 0 | |
| IX.1. | Výnosy z CP a podielov v prepoj. ÚJ (665A) | 32 | 0 | 0 | 0 | |
| IX.2. | Výnosy z CP a podielov v ÚJ s PÚ (665A) | 33 | 0 | 0 | 0 | |
| IX.3. | Ostatné výnosy z CP a podielov (665A) | 34 | 0 | 0 | 0 | |
| X. | Výnosy z KD fin. majetku súčet (r. 36 až 38) | 35 | 0 | 0 | 0 | |
| X.1. | Výnosy z KDFM - prepoj. ÚJ (666A) | 36 | 0 | 0 | 0 | |
| X.2. | Výnosy z KDFM - ÚJ s PÚ (666A) | 37 | 0 | 0 | 0 | |
| X.3. | Ostatné výnosy z KDFM (666A) | 38 | 0 | 0 | 0 | |
| XI. | Výnosové úroky súčet (r. 40 až r. 41) | 39 | 1 751 | 1 750 | -1 | -0,1% |
| XI.1. | Výnosové úroky od prepoj. ÚJ (662A) | 40 | 0 | 0 | 0 | |
| XI.2. | Ostatné výnosové úroky (662A) | 41 | 1 751 | 1 750 | -1 | -0,1% |
| XII. | Kurzové zisky (663) | 42 | 14 794 | 5 257 | -9 537 | -64,5% |
| XIII. | Výnosy z precenenia CP a derivátov (664,667) | 43 | 0 | 0 | 0 | |
| XIV. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 44 | 0 | 0 | 0 | |
| *** | Náklady na finančnú činnosť súčet (r. 46+47+48+49+52+53+54) | 45 | 80 145 | 22 972 | -57 173 | -71,3% |
| K. | Predané cenné papiere a podiely (561) | 46 | 0 | 0 | 0 | |
| L. | Náklady na krátkodobý fin. majetok (566) | 47 | 0 | 0 | 0 | |
| M. | Opravné položky k fin. maj. (+/-565) | 48 | 0 | 0 | 0 | |
| N. | Nákladové úroky súčet (r. 50 až r. 51) | 49 | 31 190 | 11 378 | -19 812 | -63,5% |
| N.1. | Nákladové úroky pre prepoj. ÚJ (562A) | 50 | 0 | 0 | 0 | |
| N.2. | Ostatné nákladové úroky (562A) | 51 | 31 190 | 11 378 | -19 812 | -63,5% |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | 10 375 | 5 945 | -4 430 | -42,7% |
| P. | Náklady z precenenia CP a derivátov (564,567) | 53 | 28 409 | 0 | -28 409 | -100,0% |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568,569) | 54 | 10 171 | 5 649 | -4 522 | -44,5% |
| *** | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (r. 29 - r. 45) | 55 | -63 600 | -15 965 | 47 635 | -74,9% |
| **** | Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55) | 56 | 111 023 | 509 429 | 398 406 | 358,8% |
| R. | Daň z príjmov súčet (r. 58 + r. 59) | 57 | -81 080 | -13 416 | 67 664 | -83,5% |
| R.1. | Daň z príjmov splatná (591,595) | 58 | 0 | 0 | 0 | |
| R.2. | Daň z príjmov odložená (+/-592) | 59 | -81 080 | -13 416 | 67 664 | -83,5% |
| S. | Prevod podielov na VH spoločníkom (+/-596) | 60 | 0 | 0 | 0 | |
| **** | Výsledok hospodárenia po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61 | 192 103 | 522 845 | 330 742 | 172,2% |
| Nulová kontrola (VH v Súvahe - VH vo Výkaze ZaS) | | END-STAT | 0 | 0 | 0 | |

ACCUM - kumulatív za obdobie

Na ďalšiu prezentáciu ekonomických a finančných výsledkov spoločnosti boli použité štruktúry manažérskych reportov, ktoré korešpondujú s medzinárodne všeobecne uznávanými zásadami finančného reportingu. Číselné údaje v nich uvedené sú taktiež konzistentné s hlavnou účtovnou knihou spoločnosti EKOLTECH, avšak kvôli objektivizácii pohľadu na zadlženosť podniku bol dlhodobý záväzok voči spoločníkom vykázaný v rámci vlastného imania ako tzv. podriadené záväzky.

Nasledujúce grafy zobrazujú hospodársky vývoj spoločnosti EKOLETECH v kontexte dlhodobého obdobia rokov 2017 – 2021, prostredníctvom hlavných položiek aktív, pasív, výsledku hospodárenia a peňažného toku.



VÝVOJ EKONOMICKEJ SITUÁCIE ZOBRAZENÝ PROSTREDNÍCTVOM FINANČNÝCH INDIKÁTOROV

| Typ analýzy | | | Porovnanie 2 období | | | | | |
|-------------------------------------|--|-------------------------------|------------------------------|-------------------|----------|-------------|--------|--------|
| Kód obdobia | | | A | B | Odchýlka | | | |
| Začiatok obdobia | | | 01.01.2020 | 01.01.2021 | Abs. | Rel. % | | |
| Koniec obdobia | | | 31.12.2020 | 31.12.2021 | (B - A) | (B - A) / A | | |
| Počet mesiacov v období | | | 12 | 12 | | | | |
| Tržby z Predaja 2 (TP2) | | | SUM [€ 000] | 53 240 | 39 203 | -14 037 | -26,4% | |
| Tvorba kapitálu | € | Čistý zisk (EAT) | SUM [€ 000] | 192 | 523 | 331 | 172,2% | |
| | | EBITDA | SUM [€ 000] | 1 327 | 1 312 | -15 | -1,1% | |
| | | EBDA | SUM [€ 000] | 1 377 | 1 314 | -63 | -4,6% | |
| | | EBIDA | SUM [€ 000] | 1 408 | 1 326 | -83 | -5,9% | |
| | % TP | Čistý zisk (EAT) | SUM / SUM [% TP2] | 0,4% | 1,3% | 1,0% | 269,6% | |
| | | EBITDA | SUM / SUM [% TP2] | 2,5% | 3,3% | 0,9% | 34,3% | |
| | | EBDA | SUM / SUM [% TP2] | 2,6% | 3,4% | 0,8% | 29,6% | |
| | | EBIDA | SUM / SUM [% TP2] | 2,6% | 3,4% | 0,7% | 27,8% | |
| Súvaha (konečné stavy) | € | Aktíva (A) spolu | EB [€ 000] | 23 971 | 23 510 | -461 | -1,9% | |
| | | Závazky (Z) spolu | EB [€ 000] | 7 713 | 6 729 | -984 | -12,8% | |
| | | Vlastné imanie (VI) spolu | EB [€ 000] | 16 258 | 16 781 | 523 | 3,2% | |
| | | Pasíva (P) spolu | EB [€ 000] | 23 971 | 23 510 | -461 | -1,9% | |
| | | Čistý dlh (Závazky - Peniaze) | EB [€ 000] | 7 623 | 6 693 | -929 | -12,2% | |
| | | % z A | Aktíva (A) spolu | EB / EB [% z A] | 100,0% | 100,0% | 0,0% | 0,0% |
| | Závazky (Z) spolu | | EB / EB [% z A] | 32,2% | 28,6% | -3,6% | -11,0% | |
| | Vlastné imanie (VI) spolu | | EB / EB [% z A] | 67,8% | 71,4% | 3,6% | 5,2% | |
| | Pasíva (P) spolu | | EB / EB [% z A] | 100,0% | 100,0% | 0,0% | 0,0% | |
| | Čistý dlh (Závazky - Peniaze) | | EB / EB [% z A] | 31,8% | 28,5% | -3,3% | -10,5% | |
| | Likvidita | | Pracovný kapitál (KDA - KDZ) | WAV - WAV [€ 000] | 10 281 | 10 585 | 304 | 3,0% |
| | | Bežná likvidita (KDA / KDZ) | WAV / WAV [% z KDZ] | 232% | 284% | 52% | 22,2% | |
| Návratnosť kapitálu cez | EBDA | Závazky (Z) spolu | SUM / WAV [% p.a.] | 15,5% | 16,9% | 1,4% | 8,8% | |
| | | Vlastné imanie (VI) spolu | SUM / WAV [% p.a.] | 8,4% | 7,7% | -0,7% | -8,3% | |
| | | Pasíva (P) spolu | SUM / WAV [% p.a.] | 5,5% | 5,3% | -0,2% | -2,9% | |
| | | Čistý dlh (Závazky - Peniaze) | SUM / WAV [% p.a.] | 15,7% | 17,2% | 1,5% | 9,4% | |
| | | Závazky (Z) spolu | WAV / SUM [roky] | 6,4 | 5,9 | -0,5 | -8,1% | |
| | | Vlastné imanie (VI) spolu | WAV / SUM [roky] | 11,9 | 12,9 | 1,1 | 9,1% | |
| | | Pasíva (P) spolu | WAV / SUM [roky] | 18,3 | 18,8 | 0,6 | 3,0% | |
| | | Čistý dlh (Závazky - Peniaze) | WAV / SUM [roky] | 6,4 | 5,8 | -0,5 | -8,6% | |
| | | Peňažný tok (PT) | Počiatkový stav peňazí | IB [€ 000] | 93 | 74 | -19 | -20,5% |
| | | | PT z prevádzkových aktivít | SUM [€ 000] | 4 106 | 1 529 | -2 577 | -62,8% |
| PT z investičných aktivít | SUM [€ 000] | | -346 | -169 | 177 | -51,1% | | |
| PT z ostatných aktivít | SUM [€ 000] | | -3 779 | -1 417 | 2 362 | -62,5% | | |
| Peňažný tok spolu | SUM [€ 000] | | -19 | -57 | -38 | 199,2% | | |
| Konečný stav peňazí | EB [€ 000] | | 74 | 17 | -57 | -77,2% | | |
| PT na úhradu dlhu a dividend (FCFF) | SUM [€ 000] | | 3 030 | 1 280 | -1 750 | -57,8% | | |
| PT na úhradu dividend (FCFE) | SUM [€ 000] | | -19 | -57 | -38 | 199,2% | | |
| Doba obratu | Materiál | WAV / SUM [dni] | 51 | 67 | 15 | 30,3% | | |
| | Nedok. produkty (výr. proces) | WAV / SUM [dni] | 18 | 18 | 0 | -1,7% | | |
| | Hotové produkty | WAV / SUM [dni] | 24 | 42 | 17 | 70,7% | | |
| | Produkty spolu | WAV / SUM [dni] | 43 | 60 | 17 | 39,7% | | |
| | Materiál a Produkty spolu | WAV / SUM [dni] | 94 | 126 | 32 | 34,5% | | |
| | Predávky na zásoby | WAV / SUM [dni] | 25 | 12 | -13 | -52,2% | | |
| | Zásoby spolu | WAV / SUM [dni] | 93 | 126 | 32 | 34,8% | | |
| | KD pohľadávky z obch. styku | WAV / SUM [dni] | 31 | 33 | 1 | 3,7% | | |
| | KD záväzky z obch. styku | WAV / SUM [dni] | 24 | 27 | 3 | 12,3% | | |
| | KD záväzky ostatné | WAV / SUM [dni] | 31 | 46 | 15 | 50,1% | | |
| Práca a pracovníci interní | konečný počet pracovníkov | EB [ip] | 844 | 617 | -227 | -26,9% | | |
| | priemerný počet pracovníkov | WAV [ip] | 873 | 743 | -130 | -14,9% | | |
| | Práca spolu 52*,518* | SUM / WAV [€/ mes. / ip] | -1 003 | -1 062 | -59 | 5,9% | | |
| | *Priemerná hrubá mzda | SUM / WAV [€/ mes. / ip] | -720 | -752 | -32 | 4,5% | | |
| Z - skóre | Z > 2,9 (extrémne dobrá fin. situácia) | | | | | | | |
| | 2 < Z <= 2,9 (dobrá fin. situácia) | | | | | | | |
| | Z = 2 (normálna fin. situácia) | * / * | [] | 3,2 | 2,9 | -0,3 | -9,9% | |
| | 1,2 <= Z < 2 (zlá fin. situácia) | | | | | | | |
| | Z < 1,2 (extrémne zlá fin. situácia) | | | | | | | |
| Bonita (B) | B > 3 (extrémne dobrá bonita) | | | | | | | |
| | 0 < B <= 3 (dobrá bonita) | | | | | | | |
| | B = 0 (normálna bonita) | * / * | [] | 0,8 | 1,0 | 0,2 | 30,2% | |
| | - 3 <= B < 0 (zlá bonita) | | | | | | | |
| | B < -3 (extrémne zlá bonita) | | | | | | | |

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

[€ 000]

| Typ analýzy | Porovnanie 2 období | | | |
|---|---------------------|------------|----------|-------------|
| | A | B | Odchýlka | |
| Kód obdobia | 01.01.2020 | 01.01.2021 | Abs. | Rel. % |
| Začiatok obdobia | 31.12.2020 | 31.12.2021 | | |
| Koniec obdobia | | | | |
| Počet mesiacov v období | 12 | 12 | (B - A) | (B - A) / A |
| Tržby z predaja Hotových Produktov (THP) 601*,602*,6 SUM | 53 240 | 39 203 | -14 037 | -26,4% |
| Spotreba Hotových Produktov (SHP) MD 61*,606* SUM | -50 360 | -37 178 | 13 182 | -26,2% |
| HM z predaja Hot. Produktov (HMHP) 601*,602*,MD 61*,6 SUM | 2 880 | 2 025 | -855 | -29,7% |
| % ● | 5,7% | 5,4% | -0,3% | -4,7% |
| Tržby z predaja Nedok. Produktov (TNP) 601*,602*,606* SUM | 558 | 184 | -374 | -67,0% |
| Spotreba Nedok. Produktov - Predaj (SNPP) MD 61*,60 SUM | 0 | -198 | -198 | |
| HM z predaja Nedok. Produktov (HMUP) 601*,602*,MD 61 SUM | 558 | -14 | -572 | -102,4% |
| % ● | 1,1% | 0,0% | -1,1% | -103,3% |
| Tržby z Predaja Materiálu (TMAT) 642* SUM | 5 742 | 2 486 | -3 256 | -56,7% |
| Spotreba (ZC) pred. Materiálu (SMAT) 542* SUM | -5 604 | -2 409 | 3 195 | -57,0% |
| HM z predaja Materiálu (HMMAT) 642*,542* SUM | 137 | 76 | -61 | -44,2% |
| % ● | 0,3% | 0,2% | -0,1% | -24,5% |
| Tržby z Predaja (TP) SUM | 59 540 | 41 873 | -17 666 | -29,7% |
| Náklady Predaja (NP) SUM | -55 965 | -39 785 | 16 179 | -28,9% |
| Hrubá marža (HM) z predaja spolu SUM | 3 575 | 2 088 | -1 487 | -41,6% |
| % ● | 7,1% | 5,6% | -1,5% | -20,9% |
| Výroba Produktov (VP) 61*,606*,62* SUM | 49 519 | 39 003 | -10 516 | -21,2% |
| Spotreba Priameho materiálu Produktov 501* SUM | -37 921 | -28 257 | 9 665 | -25,5% |
| Spotreba nepriameho materiálu 501* SUM | -1 402 | -1 270 | 132 | -9,4% |
| Energie 502* SUM | -1 831 | -1 581 | 250 | -13,7% |
| Opravné položky k zásobám 505* SUM | 0 | 0 | 0 | |
| Služby - Opravy 511* SUM | -253 | -287 | -34 | 13,5% |
| Služby - Cestovné 512* SUM | -4 | 0 | 4 | -92,0% |
| Služby - Reprezentačné 513* SUM | -4 | -4 | 0 | 6,3% |
| Služby ostatné spolu 518* SUM | -557 | -470 | 88 | -15,7% |
| Práca spolu 52*,518* SUM | -10 996 | -9 583 | 1 413 | -12,8% |
| Dane a poplatky 531* SUM | -88 | -86 | 2 | -2,2% |
| Náklady na Bonusy za Predaj SUM | 0 | 0 | 0 | |
| Opravné položky k pohľadávkam 547* SUM | 0 | 0 | 0 | |
| Odpisy DD majetku spolu 551* SUM | -1 185 | -792 | 393 | -33,2% |
| Opravné položky k DD majetku 553* SUM | 0 | 0 | 0 | |
| Ostatné prevádzkové náklady 543* - 557* SUM | -73 | -81 | -8 | 11,2% |
| Náklady vyrob. produktov a obdobia spolu 5* SUM | -54 314 | -42 410 | 11 904 | -21,9% |
| Ostatné prevádzkové výnosy 644* - 657* SUM | 1 366 | 1 820 | 454 | 33,2% |
| Výnosy vyrob. produktov a obdobia spolu 6* SUM | 1 366 | 1 820 | 454 | 33,2% |
| Prev. NaV vyrob. Produktov a Obdobia spolu 5*,6* SUM | -52 948 | -40 590 | 12 358 | -23,3% |
| Prev. NaV Obdobia spolu 5*,6* SUM | -3 429 | -1 587 | 1 842 | -53,7% |
| % ● | -6,8% | -4,3% | 2,5% | -37,3% |
| Prevádzkový zisk SUM | 146 | 501 | 355 | 243,3% |
| % ● | 0,3% | 1,3% | 1,1% | 365,0% |
| Finančné výnosy spolu 66* SUM | 17 | 7 | -10 | -57,6% |
| Finančné náklady spolu 56* SUM | -80 | -23 | 57 | -71,3% |
| Finančný zisk SUM | -64 | -16 | 48 | -74,9% |
| % ● | -0,1% | 0,0% | 0,1% | -66,0% |
| Ostatné výnosy 68* a iné 6* SUM | 106 | 54 | -52 | -48,8% |
| Ostatné náklady 58* a iné 5* SUM | -77 | -30 | 48 | -61,5% |
| Ostatný zisk SUM | 29 | 25 | -4 | -14,5% |
| % ● | 0,1% | 0,1% | 0,0% | 15,8% |
| Hrubý zisk (EBT) SUM | 111 | 509 | 398 | 358,9% |
| % ● | 0,2% | 1,4% | 1,1% | 521,5% |
| Daň z príjmu 59* SUM | 81 | 13 | -68 | -83,5% |
| Čistý zisk (EAT) SUM | 192 | 523 | 331 | 172,2% |
| % ● | 0,4% | 1,4% | 1,0% | 268,7% |
| Nulová kontrola: (*zisk v Súvahe - *zisk vo Výsledovke) ΔEB - SUM | 0 | 0 | 0 | |

[% zo zvoleného základu]

| Typ analýzy | Porovnanie 2 období | | | |
|---|---------------------|------------|----------|-------------|
| | A | B | Odchýlka | |
| Kód obdobia | 01.01.2020 | 01.01.2021 | Abs. | Rel. % |
| Začiatok obdobia | 31.12.2020 | 31.12.2021 | | |
| Koniec obdobia | | | (B - A) | (B - A) / A |
| Počet mesiacov v období | 12 | 12 | | |
| Tržby z predaja Hotových Produktov (THP) 601*,602*,603* SUM | 105,7% | 105,4% | -0,3% | -0,3% |
| Spotreba Hotových Produktov (SHP) MD 61*,606* SUM | -100,0% | -100,0% | 0,0% | 0,0% |
| HM z predaja Hot. Produktov (HMHP) 601*,602*,MD 61*,603* SUM | 5,7% | 5,4% | -0,3% | -4,7% |
| Tržby z predaja Nedok. Produktov (TNP) 601*,602*,606* SUM | 1,1% | 0,5% | -0,6% | -55,3% |
| Spotreba Nedok. Produktov - Predaj (SNPP) MD 61*,603* SUM | 0,0% | -0,5% | -0,5% | |
| HM z predaja Nedok. Produktov (HMUP) 601*,602*,MD 61* SUM | 1,1% | 0,0% | -1,1% | -103,3% |
| Tržby z Predaja Materiálu (TMAT) 642* SUM | 11,4% | 6,7% | -4,7% | -41,4% |
| Spotreba (ZC) pred. Materiálu (SMAT) 542* SUM | -11,1% | -6,5% | 4,6% | -41,8% |
| HM z predaja Materiálu (HMMAT) 642*,542* SUM | 0,3% | 0,2% | -0,1% | -24,5% |
| Tržby z Predaja (TP) SUM | 118,2% | 112,6% | -5,6% | -4,7% |
| Náklady Predaja (NP) SUM | -111,1% | -107,0% | 4,1% | -3,7% |
| Hrubá marža (HM) z predaja spolu SUM | 7,1% | 5,6% | -1,5% | -20,9% |
| Výroba Produktov (VP) 61*,606*,62* SUM | 98,3% | 104,9% | 6,6% | 6,7% |
| Spotreba Priameho materiálu Produktov 501* SUM | -75,3% | -76,0% | -0,7% | 0,9% |
| Spotreba nepriameho materiálu 501* SUM | -2,8% | -3,4% | -0,6% | 22,7% |
| Energie 502* SUM | -3,6% | -4,3% | -0,6% | 16,9% |
| Opravné položky k zásobám 505* SUM | 0,0% | 0,0% | 0,0% | |
| Služby - Opravy 511* SUM | -0,5% | -0,8% | -0,3% | 53,8% |
| Služby - Cestovné 512* SUM | 0,0% | 0,0% | 0,0% | -89,2% |
| Služby - Reprezentačné 513* SUM | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 44,0% |
| Služby ostatné spolu 518* SUM | -1,1% | -1,3% | -0,2% | 14,1% |
| Práca spolu 52*,518* SUM | -21,8% | -25,8% | -3,9% | 18,1% |
| Dane a poplatky 531* SUM | -0,2% | -0,2% | -0,1% | 32,5% |
| Náklady na Bonusy za Predaj SUM | 0,0% | 0,0% | 0,0% | |
| Opravné položky k pohľadávkam 547* SUM | 0,0% | 0,0% | 0,0% | |
| Odpisy DD majetku spolu 551* SUM | -2,4% | -2,1% | 0,2% | -9,5% |
| Opravné položky k DD majetku 553* SUM | 0,0% | 0,0% | 0,0% | |
| Ostatné prevádzkové náklady 543* - 557* SUM | -0,1% | -0,2% | -0,1% | 50,7% |
| Náklady vyrob. produktov a obdobia spolu 5* SUM | -107,9% | -114,1% | -6,2% | 5,8% |
| Ostatné prevádzkové výnosy 644* - 657* SUM | 2,7% | 4,9% | 2,2% | 80,5% |
| Výnosy vyrob. produktov a obdobia spolu 6* SUM | 2,7% | 4,9% | 2,2% | 80,5% |
| Prev. NaV vyrob. Produktov a Obdobia spolu 5*,6* SUM | -105,1% | -109,2% | -4,0% | 3,8% |
| Prev. NaV Obdobia spolu 5*,6* SUM | -6,8% | -4,3% | 2,5% | -37,3% |
| Prevádzkový zisk SUM | 0,3% | 1,3% | 1,1% | 365,0% |
| Finančné výnosy spolu 66* SUM | 0,0% | 0,0% | 0,0% | -42,6% |
| Finančné náklady spolu 56* SUM | -0,2% | -0,1% | 0,1% | -61,2% |
| Finančný zisk SUM | -0,1% | 0,0% | 0,1% | -66,0% |
| Ostatné výnosy 68* a iné 6* SUM | 0,2% | 0,1% | -0,1% | -30,6% |
| Ostatné náklady 58* a iné 5* SUM | -0,2% | -0,1% | 0,1% | -47,8% |
| Ostatný zisk SUM | 0,1% | 0,1% | 0,0% | 15,8% |
| Hrubý zisk (EBT) SUM | 0,2% | 1,4% | 1,1% | 521,5% |
| Daň z príjmu 59* SUM | 0,2% | 0,0% | -0,1% | -77,6% |
| Čistý zisk (EAT) SUM | 0,4% | 1,4% | 1,0% | 268,7% |
| Nulová kontrola: (*zisk v Súvahe - *zisk vo Výsledovke) ΔEB - SUM | 0,0% | 0,0% | 0,0% | |

| Typ analýzy | Porovnanie 2 období | | | | | |
|---|---------------------|-----------|---------------|---------------|-------------|---------------|
| | Kód obdobia | | A | B | Odchýlka | |
| Začiatok obdobia | | | 01.01.2020 | 01.01.2021 | Abs. | Rel. % |
| Koniec obdobia | | | 31.12.2020 | 31.12.2021 | | |
| Peniaze spolu | netto | EB | 90 | 36 | -54 | -60,5% |
| Krátkodobé finančné investície (KDFI) spolu | netto | EB | 0 | 0 | 0 | |
| KD pohľadávky spolu | netto | EB | 3 586 | 2 947 | -639 | -17,8% |
| Zásoby spolu | netto | EB | 11 458 | 12 281 | 823 | 7,2% |
| KD časové rozlíšenie aktív spolu | netto | EB | 39 | 35 | -4 | -10,8% |
| Krátkodobé aktíva (KDA) spolu | netto | EB | 15 173 | 15 298 | 125 | 0,8% |
| Dlhodobé pohľadávky (DDP) spolu | netto | EB | 2 639 | 2 676 | 37 | 1,4% |
| Dlhodobé finančné investície (DDFI) spolu | netto | EB | 0 | 0 | 0 | |
| Dlhodobý nehmotný majetok (DDNM) spolu | netto | EB | 343 | 256 | -87 | -25,3% |
| Dlhodobý hmotný majetok (DDHM) spolu | netto | EB | 5 815 | 5 279 | -536 | -9,2% |
| DD časové rozlíšenie aktív spolu | netto | EB | 1 | 0 | -1 | -90,8% |
| Dlhodobé aktíva (DDA) spolu | netto | EB | 8 798 | 8 211 | -586 | -6,7% |
| Aktíva (A) spolu | netto | EB | 23 971 | 23 510 | -461 | -1,9% |
| KD záväzky z obchodného styku spolu | | EB | 1 988 | 1 794 | -194 | -9,8% |
| KD rezervy spolu | | EB | 304 | 209 | -95 | -31,2% |
| KD úvery a finančné leasingy spolu | | EB | 2 056 | 1 411 | -645 | -31,4% |
| KD záväzky ostatné spolu | | EB | 899 | 1 590 | 690 | 76,8% |
| KD časové rozlíšenie pasív spolu | | EB | 33 | 50 | 17 | 53,7% |
| Krátkodobé záväzky (KDZ) spolu | | EB | 5 280 | 5 054 | -226 | -4,3% |
| DD záväzky z obchodného styku spolu | | EB | 79 | 0 | -79 | -100,0% |
| DD rezervy spolu | | EB | 45 | 53 | 8 | 17,7% |
| DD úvery a finančné leasingy spolu | | EB | 2 037 | 1 346 | -691 | -33,9% |
| DD záväzky ostatné spolu | | EB | 271 | 275 | 4 | 1,6% |
| DD časové rozlíšenie pasív spolu | | EB | 0 | 0 | 0 | |
| Dlhodobé záväzky (DDZ) spolu | | EB | 2 433 | 1 675 | -758 | -31,2% |
| Záväzky (Z) spolu | | EB | 7 713 | 6 729 | -984 | -12,8% |
| VH bežného roka | | EB | 192 | 523 | 331 | 172,2% |
| VH minulých rokov spolu | | EB | 7 346 | 7 538 | 192 | 2,6% |
| Podriadený dlh 4* | | EB | 8 702 | 8 702 | 0 | 0,0% |
| Zákonné rezervné fondy spolu | | EB | 2 | 2 | 0 | 0,0% |
| Fondy zo zisku spolu | | EB | 0 | 0 | 0 | |
| Oceňovacie rozdiely | | EB | 0 | 0 | 0 | |
| Ostatné kapitálové fondy spolu | | EB | 0 | 0 | 0 | |
| Emisné ážio | | EB | 0 | 0 | 0 | |
| Základné imanie spolu | | EB | 17 | 17 | 0 | 0,0% |
| Vlastné imanie (VI) spolu | | EB | 16 258 | 16 781 | 523 | 3,2% |
| Pasíva (P) spolu | | EB | 23 971 | 23 510 | -461 | -1,9% |
| Nulová kontrola: (Aktíva - Pasíva) | | EB | 0 | 0 | 0 | |

[% zo zvoleného základu]

| Typ analýzy | | | | Porovnanie 2 období | | | |
|---|--------------|-----------|---------------|---------------------|--------------|---------------|--------|
| | | | | A | | B | |
| Kód obdobia | | | | 01.01.2020 | 01.01.2021 | Abs. | Rel. % |
| Začiatok obdobia | | | | 31.12.2020 | 31.12.2021 | | |
| Koniec obdobia | | | | 31.12.2020 | 31.12.2021 | | |
| Peniaze spolu | netto | EB | 0,4% | 0,2% | -0,2% | -59,7% | |
| Krátkodobé finančné investície (KDFI) spolu | netto | EB | 0,0% | 0,0% | 0,0% | | |
| KD pohľadávky spolu | netto | EB | 15,0% | 12,5% | -2,4% | -16,2% | |
| Zásoby spolu | netto | EB | 47,8% | 52,2% | 4,4% | 9,3% | |
| KD časové rozlíšenie aktív spolu | netto | EB | 0,2% | 0,1% | 0,0% | -9,0% | |
| Krátkodobé aktíva (KDA) spolu | netto | EB | 63,3% | 65,1% | 1,8% | 2,8% | |
| Dlhodobé pohľadávky (DDP) spolu | netto | EB | 11,0% | 11,4% | 0,4% | 3,4% | |
| Dlhodobé finančné investície (DDFI) spolu | netto | EB | 0,0% | 0,0% | 0,0% | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok (DDNM) spolu | netto | EB | 1,4% | 1,1% | -0,3% | -23,8% | |
| Dlhodobý hmotný majetok (DDHM) spolu | netto | EB | 24,3% | 22,5% | -1,8% | -7,4% | |
| DD časové rozlíšenie aktív spolu | netto | EB | 0,0% | 0,0% | 0,0% | -90,7% | |
| Dlhodobé aktíva (DDA) spolu | netto | EB | 36,7% | 34,9% | -1,8% | -4,8% | |
| Aktíva (A) spolu | netto | EB | 100,0% | 100,0% | 0,0% | 0,0% | |
| KD záväzky z obchodného styku spolu | | EB | 8,3% | 7,6% | -0,7% | -8,0% | |
| KD rezervy spolu | | EB | 1,3% | 0,9% | -0,4% | -29,8% | |
| KD úvery a finančné leasingy spolu | | EB | 8,6% | 6,0% | -2,6% | -30,0% | |
| KD záväzky ostatné spolu | | EB | 3,8% | 6,8% | 3,0% | 80,2% | |
| KD časové rozlíšenie pasív spolu | | EB | 0,1% | 0,2% | 0,1% | 56,7% | |
| Krátkodobé záväzky (KDZ) spolu | | EB | 22,0% | 21,5% | -0,5% | -2,4% | |
| DD záväzky z obchodného styku spolu | | EB | 0,3% | 0,0% | -0,3% | -100,0% | |
| DD rezervy spolu | | EB | 0,2% | 0,2% | 0,0% | 20,0% | |
| DD úvery a finančné leasingy spolu | | EB | 8,5% | 5,7% | -2,8% | -32,6% | |
| DD záväzky ostatné spolu | | EB | 1,1% | 1,2% | 0,0% | 3,6% | |
| DD časové rozlíšenie pasív spolu | | EB | 0,0% | 0,0% | 0,0% | | |
| Dlhodobé záväzky (DDZ) spolu | | EB | 10,1% | 7,1% | -3,0% | -29,8% | |
| Záväzky (Z) spolu | | EB | 32,2% | 28,6% | -3,6% | -11,0% | |
| VH bežného roka | | EB | 0,8% | 2,2% | 1,4% | 177,5% | |
| VH minulých rokov spolu | | EB | 30,6% | 32,1% | 1,4% | 4,6% | |
| Podriadený dlh 4* | | EB | 36,3% | 37,0% | 0,7% | 2,0% | |
| Zákonné rezervné fondy spolu | | EB | 0,0% | 0,0% | 0,0% | 2,0% | |
| Fondy zo zisku spolu | | EB | 0,0% | 0,0% | 0,0% | | |
| Oceňovacie rozdiely | | EB | 0,0% | 0,0% | 0,0% | | |
| Ostatné kapitálové fondy spolu | | EB | 0,0% | 0,0% | 0,0% | | |
| Emisné ážio | | EB | 0,0% | 0,0% | 0,0% | | |
| Základné imanie spolu | | EB | 0,1% | 0,1% | 0,0% | 2,0% | |
| Vlastné imanie (VI) spolu | | EB | 67,8% | 71,4% | 3,6% | 5,2% | |
| Pasíva (P) spolu | | EB | 100,0% | 100,0% | 0,0% | 0,0% | |
| Nulová kontrola: (Aktíva - Pasíva) | | EB | 0,0% | 0,0% | 0,0% | | |

PEŇAŽNÝ TOK

V prípade položiek súvahy sú zobrazené zmeny konečných stavov.

[€ 000]

| Typ analýzy | | | Porovnanie 2 období | | | |
|---|------------|-----|---------------------|---------------|---------------|--------------|
| | | | A | | B | |
| Kód obdobia | | | 01.01.2020 | 01.01.2021 | Abs. | Rel. % |
| Začiatok obdobia | | | 31.12.2020 | 31.12.2021 | | |
| Koniec obdobia | | | | | (B - A) | (B - A) / A |
| Počet mesiacov v období | | | 12 | 12 | | |
| Počiatkový stav peňazí | IB | | 93 | 74 | -19 | -21% |
| Prev. zisk pred odpismi (OPBDA) | SUM | | 1 331 | 1 292 | -39 | -3% |
| Pokladňa 21* | netto | SUM | 0 | -3 | -3 | 1272% |
| Krátkodobé finančné investície (KDFI) spolu | netto | SUM | 0 | 0 | 0 | |
| KDP z obchodného styku (OS) spolu | netto | SUM | 2 175 | -239 | -2 414 | -111% |
| KDP ostatné spolu | netto | SUM | -31 | 878 | 909 | -2957% |
| KD pohľadávky spolu | netto | SUM | 2 144 | 639 | -1 505 | -70% |
| Zásoby spolu | netto | SUM | 1 952 | -823 | -2 775 | -142% |
| KD časové rozlíšenie aktív spolu | netto | SUM | -15 | 4 | 20 | -127% |
| KD záväzky z obchodného styku spolu | | SUM | -1 160 | -194 | 966 | -83% |
| KD rezervy spolu | | SUM | -32 | -95 | -63 | 199% |
| KD záväzky ostatné spolu | | SUM | -138 | 690 | 828 | -600% |
| KD časové rozlíšenie pasív spolu | | SUM | 24 | 17 | -7 | -28% |
| Zmena stavu pracovného kapitálu | SUM | | 2 775 | 237 | -2 538 | -91% |
| PT z prevádzkových aktivít | SUM | | 4 106 | 1 529 | -2 577 | -63% |
| Investície do DDFI a DDM spolu | | SUM | -346 | -169 | 177 | -51% |
| Vyradenie DDFI a DDM spolu | | SUM | 0 | 0 | 0 | |
| PT z investičných aktivít | SUM | | -346 | -169 | 177 | -51% |
| KD úvery a finančné leasingy spolu | | SUM | 26 | 1 | -25 | -96% |
| DD úvery a finančné leasingy spolu | | SUM | 2 006 | 0 | -2 006 | -100% |
| Čerpanie úverov a fin. lízingov spolu | SUM | | 2 032 | 1 | -2 031 | -100% |
| KD úvery a finančné leasingy spolu | | SUM | -3 034 | -646 | 2 388 | -79% |
| DD úvery a finančné leasingy spolu | | SUM | -15 | -691 | -676 | 4533% |
| Splácanie úverov a fin. lízingov spolu | SUM | | -3 049 | -1 337 | 1 712 | -56% |
| KD záv. voči vlastníkom - dividendy 364* | | SUM | 0 | 0 | 0 | |
| Výplata dividend | | SUM | 0 | 0 | 0 | |
| Zmena stavu ost. pol. súvahy spolu | SUM | | -2 762 | -81 | 2 681 | -97% |
| PT z ostatných aktivít | SUM | | -3 779 | -1 417 | 2 362 | -63% |
| Peňažný tok spolu | SUM | | -19 | -57 | -38 | 199% |
| Konečný stav peňazí | EB | | 74 | 17 | -57 | -77% |
| PT na úhradu dlhu a dividend (FCFF) | SUM | | 3 030 | 1 280 | -1 750 | -58% |
| PT na úhradu dividend (FCFE) | SUM | | -19 | -57 | -38 | 199% |
| Nul. kontr. Poč. stavu peňazí (tento Report - Súvaha) | IB | | | | | |
| Nul. kontr. Kon. stavu peňazí (tento Report - Súvaha) | EB | | | | | |

NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

Konatelia spoločnosti EKOLTECH navrhujú valnému zhromaždeniu spoločnosti zúčtovať výsledok hospodárenia dosiahnutého za rok 2021 nasledovne:

| | | [EUR] |
|---|-------------------------------------|------------|
| Položka | | Hodnota |
| Výsledok hospodárenia (VH) | VH za účtovné obdobie pred zdanením | 509 429,00 |
| | Daň z príjmov | -13 415,98 |
| | VH za účtovné obdobie po zdanení | 522 844,98 |
| Návrh na vysporiadanie zisku - prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | | 522 844,98 |

Štruktúra dane z príjmu:

- daň z príjmu odložená: -13.415,98 EUR
- daň z príjmu splatná: 0,00 EUR

ĎALŠIE INFORMÁCIE

V súvislosti s legislatívnymi požiadavkami na obsah výročnej správy v nasledujúcej časti uvádzame tieto ďalšie informácie:

- neexistuje podnik, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov, pre ktoré je spoločnosť EKOLTECH dcérsym podnikom,
- neexistujú podniky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom,
- spoločnosť EKOLTECH nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí,
- spoločnosť EKOLTECH neúčtovala v roku 2021 o výdavkoch na vedu a výskum,
- spoločnosť EKOLTECH neúčtovala v roku 2021 o obstarávaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov ani o obchodných podieloch ovládajúcej osoby.

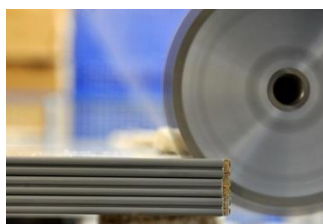
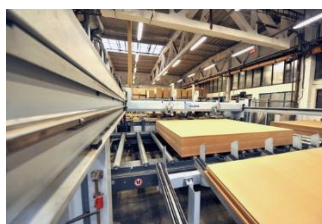
PREVÁDZKA SPOLOČNOSTI

Predstavenstvo spoločnosti EKOLTECH si plne uvedomuje základné predpoklady efektívnej výroby, ktorá priamo ovplyvňuje pozitívne hospodárske výsledky. Sú nimi stabilné a vyvážené objemy, správne nastavené logistické interné aj externé procesy, efektívne využité výrobné kapacity a v neposlednom rade kvalita vyrábaných výrobkov. Z hľadiska surovín je to dostupnosť materiálov v dostatočnom množstve a čase, cena vstupných surovín, ktorá zabezpečuje konkurencieschopnosť pri stanovení predajných cien výrobkov. V priemere 74% predajnej ceny určuje materiálový náklad, zvyšná suma je náklad na prácu a efektívnosť výrobných procesov.

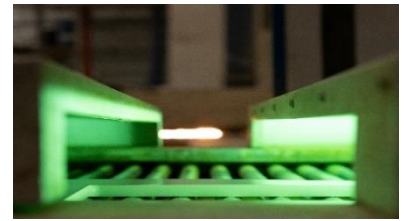
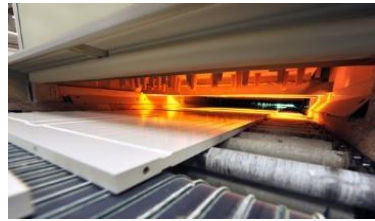
Areál podniku



Strojný úsek



Úsek povrchovej úpravy



Úsek dokončovania



VÝROBA

OBJEM A EFEKTIVITA VÝROBY

V roku 2021 spoločnosť EKOLTECH vyprodukovala vyše 651 tis. kusov hotových výrobkov v celkovej hodnote vyše 41,1 mil. EUR. V porovnaní s predošlým rokom 2020, boli výsledky nasledovné:

| Rok | 2020 (A) | 2021 (B) | (B-A) | (B-A)/A |
|---|----------|----------|-------|---------|
| Výroba [tis. ks] | 689 | 651 | -38 | -5,5% |
| Hodnota výroby v predajných cenách [mil. EUR] | 52,4 | 41,1 | -11,3 | -21,6% |

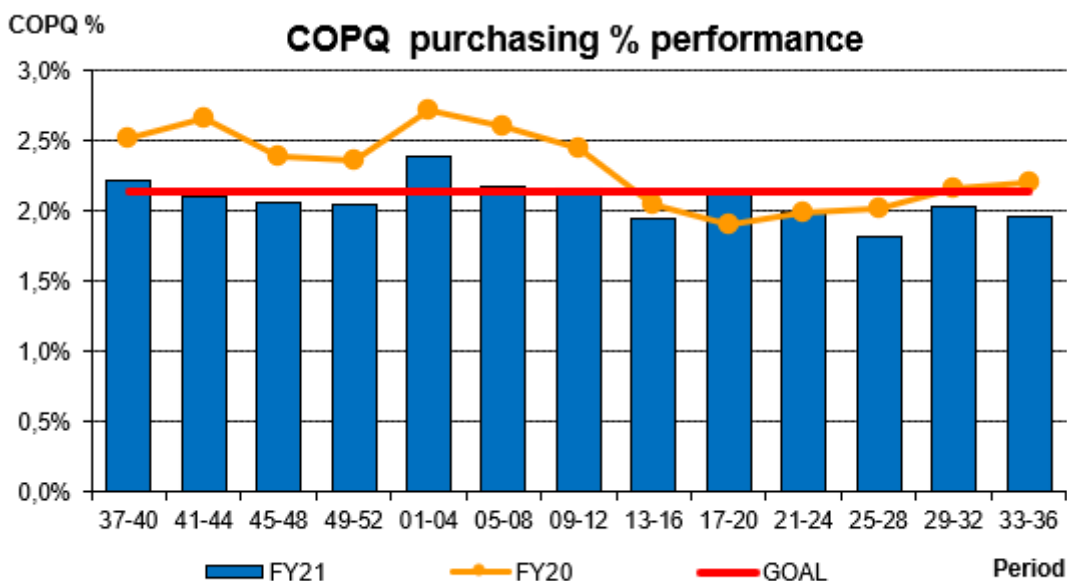
Uvedený pokles objemu výroby bol do určitej miery cielený a do určitej miery výsledkom krátenia objednávok zo strany hlavného odberateľa. Rok 2021 sa niesol v znamení pokračovania pomerne veľkých zmien v oblasti výroby. Naďalej sa pokračovalo v optimalizácii procesov za účelom zefektívnenia výroby. Spustil sa projekt automatizácie výroby, pričom ako pilotný projekt v rámci automatizácie bolo spustenie robotizácie na odberanie dielcov z liniek povrchovej úpravy. Potreby optimalizácie procesu a jeho vysokej nákladovosti sú stále prioritou č.1.

Všetky plánované kroky ako aj pokračujúci pokles produkcie viedli k zlepšeniu hospodárskeho výsledku firmy. Firma v roku 2021 napriek vplyvom pandémie zlepšila pozitívny hospodársky výsledok oproti roku 2020.

KVALITA

Oddelenie kvality vykázalo stabilitu procesov Quality management systému, ktorý je implementovaný v spoločnosti. Spoločnosť obdržala zákaznícke reklamácie v celkovej hodnote 3.817,95 Eur, z čoho sme akceptovali reklamácie v hodnote 1.394,62 Eur, t.j. 0,0031% s celkového obratu spoločnosti.

COPQ spoločnosti sme dosiahli vo výške 2,1% , čo je zlepšenie oproti roku 2020 o 10,5%.



OBCHOD

ODBYT

Spoločnosť v priebehu roka 2021 zaznamenala pokles predaja hotových výrobkov oproti predchádzajúcemu roku, tento pokles však bol vopred indikovaný hlavným odberateľom – IKEA. Celkový predaj hotových výrobkov v roku 2021 dosiahol hodnotu 39,2 mil. €. V porovnaní s predošlým rokom 2020 boli výsledky nasledovné:

| Rok | 2020 (A) | 2021 (B) | (B-A) | (B-A)/A |
|--|----------|----------|-------|---------|
| Predaj [tis. ks] | 710 | 681 | -29 | -4,1% |
| Hodnota predaja v predajných cenách [mil. EUR] | 53,2 | 39,2 | -14,0 | -26,3% |

V priebehu roka bola spoločnosť EKOLTECH niekoľkokrát nútená otvoriť jednania ohľadom zvyšovania cien hotových výrobkov. Odberatelia, uvedomujúc si situáciu na trhu so surovinami, reflektovali na tieto navýšovania kladne a boli ochotní ich akceptovať v plnej miere, čo taktiež pomohlo spoločnosti udržať pozitívny hospodársky výsledok. Taktiež sa pokračovalo v plánovaných aktivitách z predchádzajúceho obdobia smerujúcich k získaniu nových zákazníkov. Tieto aktivity však boli naďalej obmedzené pandemiou COVID 19, ktorá spôsobila neistotu na trhu. Napriek tomu sa podarilo udržať spoluprácu s nemeckou spoločnosťou JUPIDUU – výroba detského nábytku v pomerne stabilných objemoch a nadviazať spoluprácu s ďalším odberateľom, online predajcom www.novynabytok.sk, a to v rámci aktivít zameraných na vývoj vlastných výrobkov, zastrešených pod vlastnou značkou. Pretrvávajúce globálne problémy však vnášajú do vývoja hospodárstva a priemyslu určitú mieru neistoty a s najväčšou pravdepodobnosťou bude tento trend pokračovať aj v priebehu roka 2022.

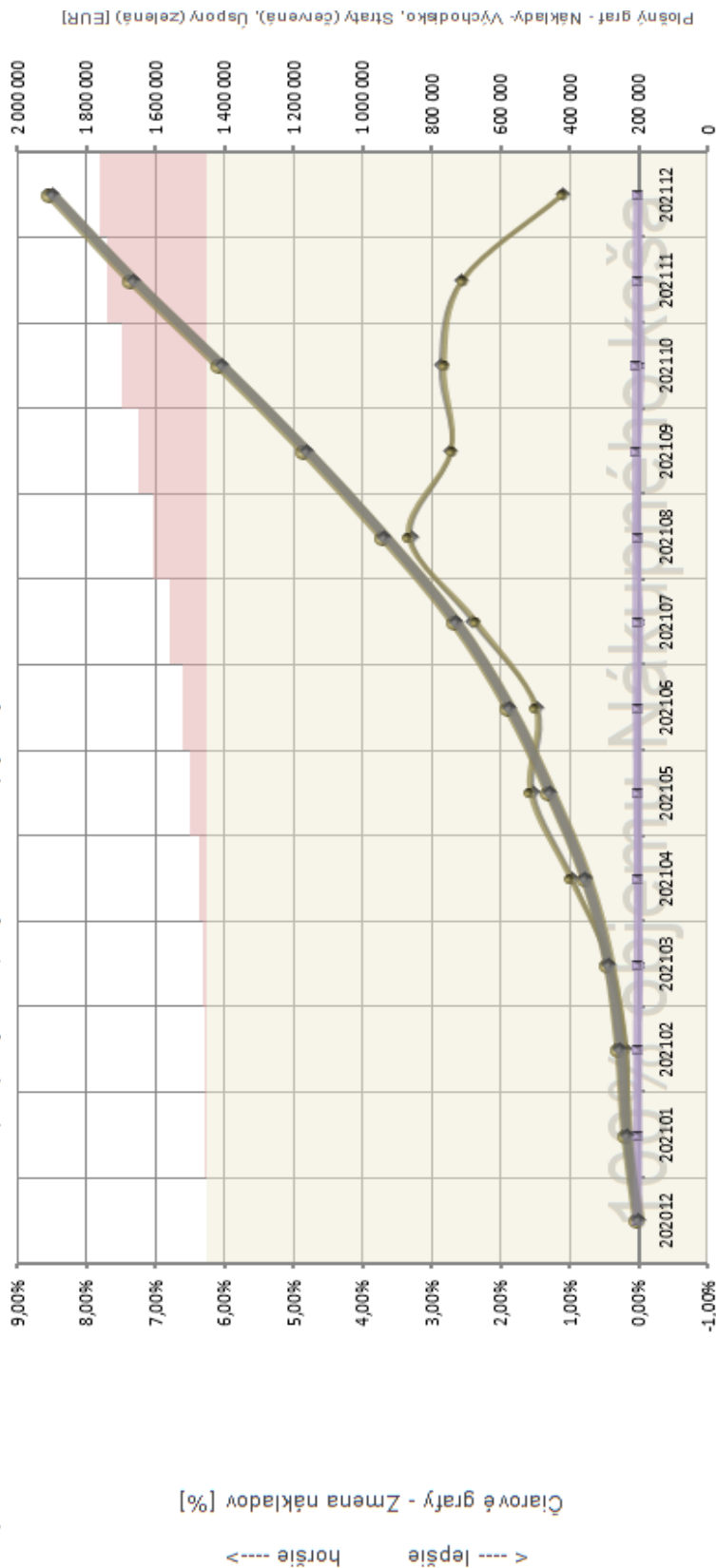
NÁKUP

Rok 2021 bol výzvou v zmysle snahy o stabilizáciu dodávok materiálu pre potreby spoločnosti, nakoľko globálna pandémia výrazne zasiahla dodávateľské reťazce. Trh so surovinami zaznamenal signifikantné výkyvy cien smerom nahor. Narušenie globálnych dodávateľských reťazcov viedlo k obmedzeniam výrobných kapacít naprieč celým spektrom dodávateľov, či už z dôvodu pandémie alebo nedostatku konkrétnych komponentov a surovín u jednotlivých dodávateľov a ich subdodávateľov. Aj napriek týmto prekážkam spoločnosť dokázala zabezpečiť včasnosť dodávok materiálov pre potreby výroby, ako aj pre zabezpečenie flexibility pri deviáciách SPI objednávok pre nášho hlavného zákazníka – IKEA.



Zmeny nákupných cien NP (za celý Nákupný koš)

Obsah Nákupného koša (Množstvo a Štruktúra obsahu sú v čase nemenné): Iba priamy materiál; Údaje získané z Nákupných objednávok



| Obdobie | 202012 | 202101 | 202102 | 202103 | 202104 | 202105 | 202106 | 202107 | 202108 | 202109 | 202110 | 202111 | 202112 | |
|---------|--------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Ceny | Náklady [EUR] | 1 449 587 | 1 451 987 | 1 454 576 | 1 461 094 | 1 475 079 | 1 497 546 | 1 519 447 | 1 555 817 | 1 606 949 | 1 650 533 | 1 697 836 | 1 741 286 | 1 760 538 |
| | Zmena nákladov [%] | 0 | 2 400 | 2 588 | 6 519 | 13 985 | 22 487 | 21 900 | 36 370 | 51 132 | 43 586 | 47 303 | 43 450 | 19 252 |
| | ACCUM [%] | 0 | 2 400 | 4 988 | 11 507 | 25 492 | 47 959 | 69 859 | 106 229 | 157 361 | 200 946 | 248 249 | 291 699 | 310 951 |
| Kurz | Náklady [EUR] | 1 449 587 | 1 449 573 | 1 449 657 | 1 449 072 | 1 449 463 | 1 450 027 | 1 450 377 | 1 449 740 | 1 450 306 | 1 450 246 | 1 449 399 | 1 448 978 | 1 448 637 |
| | Zmena nákladov [%] | 0 | -14 | 83 | -585 | 391 | 564 | 350 | -637 | 566 | -57 | -845 | -421 | -341 |
| | ACCUM [%] | 0 | 0,00% | 0,01% | -0,04% | 0,03% | 0,04% | 0,02% | -0,04% | 0,04% | 0,00% | -0,05% | -0,09% | -0,02% |
| Spolu | Náklady [EUR] | 1 449 587 | 1 451 973 | 1 454 645 | 1 460 579 | 1 474 955 | 1 497 986 | 1 520 236 | 1 555 970 | 1 607 667 | 1 651 194 | 1 697 648 | 1 740 677 | 1 759 588 |
| | Zmena nákladov [%] | 0 | 2 395 | 2 672 | 5 934 | 14 376 | 23 031 | 22 261 | 35 733 | 51 697 | 43 527 | 48 454 | 43 029 | 18 911 |
| | ACCUM [%] | 0 | 2 395 | 5 058 | 10 991 | 25 367 | 48 399 | 70 649 | 106 382 | 158 079 | 201 607 | 248 061 | 291 090 | 310 001 |
| | | 0,00% | 0,16% | 0,26% | 0,42% | 0,76% | 1,27% | 1,87% | 2,65% | 3,58% | 4,82% | 6,05% | 7,33% | 8,50% |

Pozn.: MTD - (month-to-date), t.j. Náklady za daný mesiac, resp. Zmena nákladov daného mesiaca oproti nákladom predchádzajúceho mesiaca
ACCUM - (accumulative), t.j. kumulatívna Zmena nákladov oproti Nákupnému východiskovému obdobiu (202101) za obdobie od 202101 po dané obdobie

ĽUDSKÉ ZDROJE

Napriek značným objemom finančných zdrojov, ktoré naša spoločnosť smeruje do modernizácie výrobných zariadení, ľudia sú pre nás najdôležitejším zdrojom. Sprievodným znakom rozvoja spoločnosti EKOLTECH v minulých rokoch bolo aj to, že EKOLTECH sa stal jedným z najvýznamnejších zamestnávateľov v okrese Lučenec. Vplyv na zamestnanosť je zobrazený v nasledujúcej tabuľke počtu zamestnancov našej spoločnosti. Na zníženie objemu výroby a predaja v roku 2021 oproti predošlým obdobiam bola spoločnosť nútená reagovať adekvátnym znížením počtu zamestnancov.

| | [Počet zamestnancov k ultimu obdobia] | | | | | | | | | |
|-------------------------------|---------------------------------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|------------|------------|
| Rok | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| Priami pracovníci vo výrobe | 607 | 724 | 834 | 952 | 916 | 908 | 820 | 703 | 617 | 429 |
| Nepriami pracovníci vo výrobe | 194 | 171 | 193 | 231 | 232 | 214 | 202 | 145 | 114 | 97 |
| Administratívni pracovníci | 94 | 102 | 112 | 117 | 121 | 124 | 122 | 114 | 113 | 91 |
| Spolu | 895 | 997 | 1139 | 1300 | 1269 | 1246 | 1144 | 962 | 844 | 617 |

MOTIVÁCIA, ODMEŇOVANIE

V súvislosti s odmeňovaním kladieme dôraz na to, aby boli naši zamestnanci pravidelne oboznamovaní s cieľmi, ktoré sa majú v jednotlivých obdobiach splniť. Dosiahnuté výsledky sa prezentujú na poradách na rôznych úrovniach riadenia a na nosičoch (informačné tabule, prezentačné monitory,...).

V spoločnosti máme nastavený systém odmeňovania zameraný na plnenie stanovených cieľov nasledovne:

- bodovací systém využívaný na dennej báze, ktorý slúži na hodnotenie pracovného výkonu a využitia pracovnej doby,
- mesačné odmeny naviazané na splnenie plánu tvorby zisku, plánu výroby a odbytu,
- mimoriadne odmeny, ktoré navrhuje nadriadený a schvaľuje generálny riaditeľ za plnenie úloh nad rámec pracovnej náplne,
- ročné odmeny, ktorých výška závisí od dosiahnutých hodnôt vybraných ukazovateľov zameraných na objemy, kvalitu a ziskovosť výroby.

Okrem finančného ohodnotenia motivujeme našich zamestnancov aj vytvorením a skvalitňovaním vhodného pracovného prostredia, budovaním atmosféry dôvery a spokojnosti na pracovisku, možnosti sebarealizácie.

VZDELÁVANIE

Zvyšovanie kvalifikácie a odbornosti majú možnosť dosahovať naši zamestnanci na rôznych odborných školeniach a seminároch. Interne sa zameriavame na jednotlivé tímy, ktoré školíme vlastnými špecialistami v danej oblasti (TPV, interný audítor, referent kvality, atď.). Okrem školení prebiehajú rôzne tréningy, na ktorých zamestnanci nadobúdajú zručnosti a vedomosti, pomocou ktorých dokážu podať kvalitný výkon.

MANAŽMENT

Ďalší rozvoj spoločnosti si vyžiadal optimalizáciu organizačnej štruktúry na všetkých úrovniach riadenia.

Štruktúra vrcholového manažmentu bola k ultimu roku 2021 nasledovná:

- Ján Vrabec, generálny riaditeľ, vo funkcii od 1.3.2019,
- Branislav Marek, prevádzkový riaditeľ, vo funkcii od roku 2019,
- JUDr. Ján Vrabec, obchodný riaditeľ, vo funkcii od roku 2019,
- Erika Graczová, ekonomická riaditeľka, vo funkcii od roku 1998.

Snaženie vrcholového manažmentu v spolupráci so všetkými zložkami spoločnosti smerovalo v roku 2021 a bude aj v ďalšom období smerovať k dosahovaniu zvyšovania efektivity, celkovému využitiu technológie (OEE), produktivity, modernizácie výrobného procesu, zvyšovanie kvality vyrábaných výrobkov s cieľom uspokojiť potreby zákazníkov.

VPLYVY NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

Našou snahou je podnikat' tak, aby sme na minimum znížili náš negatívny vplyv na životné prostredie. Environmentálnu stratégiu sme zakomponovali do všetkých našich podnikateľských aktivít a smernice TUR - Trvalo udržateľné riadenie spoločnosti pre nás znamená: rešpektovať zákony, zachovávať zdroje a podporovať ochranu ovzdušia a súčasne plniť naše záväzky voči našim zamestnancom a širšej spoločnosti. Spoločnosť EKOLTECH je presvedčená, že trvalo udržateľná a zodpovedná obchodná činnosť zlepšuje našu schopnosť inovovať a dotýkať sa budúcnosti - čo pridáva hodnotu spoločnosti a zároveň sme viac konkurencieschopný. Umožňuje nám to identifikovať riziká a príležitosti včas a otvára to pre nás procesy zmeny, ktoré potrebujeme. Z týchto dôvodov je trvalá udržateľnosť integrálnou súčasťou našej firemnej stratégie a vývoja.



Ochrana životného prostredia a šetrenie zdrojmi sú v spoločnosti EKOLTECH prioritou 20 rokov. Naším cieľom pri ochrane životného prostredia je byť lepšími, než to vyžaduje legislatíva. Platí to ako pre výrobnú prevádzku, tak aj pre samotné produkty a služby. K našim najdôležitejším úlohám patrí neustály rozvoj ekologickej techniky a technológie. Zodpovedné konanie voči životnému prostrediu garantujeme okrem iného aj ekologickými výrobnými procesmi, rekuperáciou tepla, tepelným zužitkovaním zvyškových materiálov, energetickej šetrnosti, úpravou odpadových vôd, recykláciou surovín. Vďaka tomu sme vždy o krok vpredu pri ochrane životného prostredia a šetrením prírodných zdrojov a minimalizovaním odpadov tak významne prispievame k zachovaniu životného prostredia.

Pre nás je tiež dôležité, aby si aj naši dodávatelia uvedomovali svoj vplyv na spoločnosť a životné prostredie. Od našich dodávateľov a poskytovateľov služieb očakávame, že dodržiavajú ekologické štandardy porovnateľné s tými, ktoré dodržiavame aj my sami. Pridali sme sa do siete FSC, ktoré podporuje environmentálne vhodné, sociálne prínosné a ekonomicky životaschopné obhospodarovanie lesov.



Logo FSC umožňuje spotrebiteľom identifikovať produkty vyrobené z dreva, ktoré pochádzajú z dobre a zodpovedne obhospodarovovaných lesov. Všade tam, kde je to možné, budeme nakupovať výrobky vyrábané a služby riadené podľa vysokých environmentálnych požiadaviek.

Pomocou kontrolných systémov (interných a externých auditov) zaisťujeme plnenie ekologických cieľov, ktoré sme si stanovili, a ktoré neustále na základe najnovších poznatkov preverujeme, príp. upravujeme.

Naše ekologické ciele sú:

- obmedziť vplyv na klimatické zmeny (energia, doprava a prchavé látky),
- obmedziť využívanie prírodných zdrojov (voda, drevo),
- zlepšiť účinnosť pri používaní materiálov,
- mať na zreteli dopady na životné prostredie pri našich nákupných činnostiach,
- angažovať našich pracovníkov do ekologických aktivít a zodpovednosti (odpadové hospodárstvo).

Prehľad aktivít v špecifikácii podľa jednotlivých oblastí:

Ochrana vôd

- neustály monitoring a údržba BČOV na udržanie účinnosti čistenia odpadových vôd,
- pravidelné čistenie kanalizačnej siete a sledovanie jej nepriepustnosti,
- zníženie spotreby vody.

Ochrana ovzdušia

- znižovanie množstva vypúšťaných TZL a TOC,
- pokračovanie v používaní ekologických vodou riediteľných farieb vo výrobe,
- automatizácia kompresorov online a tým šetrenie elektrickej energie,
- ultrazvukové monitorovanie rozvodov stlačeného vzduchu,
- nové prístroje a spotrebiče - počítače, kopírky, tlačiarne, chladničky a ďalšiu techniku vyberať i na základe porovnania ich prevádzkovej spotreby energie,
- postupná výmena svetlíkov vo výrobných priestoroch. Po nainštalovaní nového svetlíka dochádza k zlepšeniu priepustnosti svetla do pracovného priestoru, zlepšujú sa tepelno-izolačné vlastnosti stavby, čo má vplyv na vykurovacie obdobie, ale aj znižuje prehrievanie vnútorného priestoru vplyvom slnečného žiarenia v letnom období.
- automatizácia osvetlenia vo výrobných priestoroch podľa intenzity slnečného žiarenia, alebo manuálne nastavenie intenzity svetla podľa potreby na pracovisku (50%, 75%, 100%),
- LED osvetlenie výrobných a skladových priestorov.



Odpadové hospodárstvo

- neustále obnovovanie značenia triedeného odpadu vo výrobe,
- zvyšovať separáciu druhotných surovín,
- znížiť množstvo komunálneho odpadu,
- pravidelné školenie zamestnancov (nová vizuálna tabuľa na správne vytriedenie zložiek komunálneho odpadu, nové prezentácie o správnej separácii pre zamestnancov premietané v spoločných priestoroch).
- postupne prechádzať na Cirkulárny model odpadového hospodárstva. Tento model má okrem stabilnej ekonomiky zaistiť aj zdravé životné prostredie. Výnos v tomto systéme je založený na efektívnom využívaní prírodných zdrojov pomocou účinného zhodnocovania. A to nielen materiálov, ale hlavne produktov či ich komponentov. Takto sa výrazne minimalizuje odpad a náklady na vstupné materiály i energiu, potrebné pre výrobu nových výrobkov. To čo je pre niekoho odpad to môže byť pre druhého využiteľný materiál. Preto sme sa zaregistrovali do skupiny cyrkl.com, kde svoje odpady ponúkame na opätovné použitie.

Čo je Cyrkl?

Cyrkl je najväčšie odpadové trhovisko v Európe a prepája vhodných obchodných partnerov pomocou najmodernejších digitálnych technológií a strojového učenia.

Do systému Cyrkl je možné zadarmo ponúkať:

- všetky odpady (len osobám s oprávnením),
- vedľajšie produkty,
- recykláty a druhotné suroviny,
- prebytočné suroviny.



UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU

Po skončení účtovného obdobia do dátumu vyhotovenia výročnej správy, nenastali žiadne udalosti osobitného významu, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie informácií v účtovnej závierke a výročnej správe.

V súvislosti s rozširovaním vírusu COVID-19 v SR nastávajú skutočnosti, ktoré môžu mať v roku 2022 prípadne v budúcnosti negatívny vplyv na hospodárenie našej spoločnosti. V súčasnosti je ťažko predpokladať dopad a kvantifikovať vplyv na našu výrobu, odbyt ako aj celú činnosť spoločnosti.

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb).

Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t. j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia UZ).

VÍZIA SPOLOČNOSTI

Spoločnosť EKOLTECH je tradičným výrobcem lakovaného nábytku na Slovensku a zostáva nezávislým súkromným podnikom. Nepretržitou inováciou a zlepšovaním našich firemných procesov chceme dlhodobo dosahovať spokojnosť našich zákazníkov, rozvoj spoločnosti riadiť v súlade s myšlienkami trvalej udržateľnosti kvalitného životného prostredia. Spoločnosť má k tomu vytvorené všetky predpoklady.

Manažment spoločnosti neustále monitoruje potenciálny dopad COVIDU a vojnového konfliktu na Ukrajinu na hospodárenie spoločnosti a podniká všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

ZÁVER

Vyhlasujeme, že informácie uvedené v tomto dokumente týkajúce sa obdobia pred 31.12.2021 verne odzrkadľujú reálne dianie v spoločnosti EKOLTECH a sú plne v súlade s výsledkami jej účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.1.2021 do 31.12.2021. Súlad informácií uvedených v tomto dokumente s výsledkami účtovných závierok, ktoré boli zostavené v súlade so zákonom o účtovníctve, bol overený audítorskou spoločnosťou EKONAUDIT s.r.o., zodpovedným audítorom Ing. Jankou Gregorovou.

V Lučenci dňa 27.mája 2022

.....
Ján Vrabc, konateľ spoločnosti

PRÍLOHY

Neoddeliteľnou súčasťou tohto dokumentu sú nasledujúce prílohy:

1. Účtovná závierka zostavená k dátumu 31.12.2021.
2. Správa audítora k účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2021.



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k . . 2 0

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| Daňové identifikačné číslo | Účtovná závierka | Účtovná jednotka | Mesiac | Rok |
|----------------------------|------------------|------------------|---|-----|
| IČO | riadna | malá | Za obdobie od | 2 0 |
| | mimoriadna | velká | do | 2 0 |
| SK NACE | priebežná | (vyznačí sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od | 2 0 |
| | | | do | 2 0 |

Priložené súčasti účtovnej 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

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

PSČ

Obec

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

. . 2 0

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|-------------------|---|---------|---------|
| | | | 1 | Brutto - časť 1 | | Netto 2 | Netto 3 |
| | | | | Korekcia - časť 2 | | | |
| | SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74 | 01 | | | | | |
| A. | Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21 | 02 | | | | | |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10) | 03 | | | | | |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 04 | | | | | |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 05 | | | | | |
| 3. | Oceniťelné práva (014) - /074, 091A/ | 06 | | | | | |
| 4. | Goodwill (015) - /075, 091A/ | 07 | | | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/ | 08 | | | | | |
| 6. | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/ | 09 | | | | | |
| 7. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/ | 10 | | | | | |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20) | 11 | | | | | |
| A.II.1. | Pozemky (031) - /092A/ | 12 | | | | | |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 13 | | | | | |
| 3. | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/ | 14 | | | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|---|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | | Netto |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 4. | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/ | 15 | | | |
| 5. | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/ | 16 | | | |
| 6. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/ | 17 | | | |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/ | 18 | | | |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/ | 19 | | | |
| 9. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098 | 20 | | | |
| A.III. | Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32) | 21 | | | |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/ | 22 | | | |
| 2. | Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/ | 23 | | | |
| 3. | Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/ | 24 | | | |
| 4. | Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 25 | | | |
| 5. | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 26 | | | |
| 6. | Ostatné pôžičky (067A) - /096A/ | 27 | | | |
| 7. | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/ | 28 | | | |

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ

IČO



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|-------------------|---|---------|
| | | | 1 | Brutto - časť 1 | | Netto 2 |
| | | | | Korekcia - časť 2 | | Netto 3 |
| 8. | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29 | | | | |
| 9. | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA) | 30 | | | | |
| 10. | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/ | 31 | | | | |
| 11. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/ | 32 | | | | |
| B. | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71 | 33 | | | | |
| B.I. | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40) | 34 | | | | |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 35 | | | | |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | 36 | | | | |
| 3. | Výrobky (123) - /194/ | 37 | | | | |
| 4. | Zvieratá (124) - /195/ | 38 | | | | |
| 5. | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | 39 | | | | |
| 6. | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/ | 40 | | | | |
| B.II. | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 41 | | | | |
| B.II.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45) | 42 | | | | |

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ

IČO



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------|---|----------------------|-----------------------|-------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | 3 |
| | | | Korekcia - časť 2 | | Netto |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 43 | | | |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44 | | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 45 | | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 46 | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 47 | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 48 | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/ | 49 | | | |
| 6. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 50 | | | |
| 7. | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 51 | | | |
| 8. | Odložená daňová pohľadávka (481A) | 52 | | | |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | | | |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | | | |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | | | |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | |

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ

IČO



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|----------------|--|----------------------|-----------------------|-------------------|---|---------|
| | | | 1 | Brutto - časť 1 | | Netto 2 |
| | | | | Korekcia - časť 2 | | Netto 3 |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | | | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 60 | | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/ | 61 | | | | |
| 6. | Sociálne poistenie (336A) - /391A/ | 62 | | | | |
| 7. | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/ | 63 | | | | |
| 8. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | | |
| 9. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | | | | |
| B.IV. | Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70) | 66 | | | | |
| B.IV.1. | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 67 | | | | |
| 2. | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68 | | | | |
| 3. | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252) | 69 | | | | |
| 4. | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/ | 70 | | | | |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|---|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | | | |
| | | | Korekcia - časť 2 | | Netto 3 |
| B.V. | Finančné účty r. 72 + r. 73 | 71 | | | |
| B.V.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 72 | | | |
| 2. | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261) | 73 | | | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78) | 74 | | | |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 75 | | | |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 76 | | | |
| 3. | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A) | 77 | | | |
| 4. | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A) | 78 | | | |

| 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 | | |
| A. | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80 | | |
| A.I. | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84) | 81 | | |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 82 | | |
| 2. | Zmena základného imania +/- 419 | 83 | | |
| 3. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/-353) | 84 | | |
| A.II. | Emisné ážio (412) | 85 | | |
| A.III. | Ostatné kapitálové fondy (413) | 86 | | |
| A.IV. | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89 | 87 | | |
| A.IV.1. | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422) | 88 | | |
| 2. | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A) | 89 | | |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|----------------|--|----------------------|----------------------------|--|
| A.V. | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92 | 90 | | |
| A.V.1. | Štatutárne fondy (423, 42X) | 91 | | |
| 2. | Ostatné fondy (427, 42X) | 92 | | |
| A.VI. | Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96) | 93 | | |
| A.VI.1. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 94 | | |
| 2. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415) | 95 | | |
| 3. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416) | 96 | | |
| A.VII. | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99 | 97 | | |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 98 | | |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (-/429) | 99 | | |
| A.VIII. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100 | | |
| B. | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140 | 101 | | |
| B.I. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117) | 102 | | |
| B.I.1. | Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106) | 103 | | |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 104 | | |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 105 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A) | 106 | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 107 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 108 | | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 109 | | |
| 5. | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA) | 110 | | |
| 6. | Dlhodobé prijaté preddavky (475A) | 111 | | |
| 7. | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A) | 112 | | |
| 8. | Vydané dlhopisy (473A/-/255A) | 113 | | |
| 9. | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 114 | | |
| 10. | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | | |
| 11. | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 116 | | |
| 12. | Odložený daňový záväzok (481A) | 117 | | |



| Ozna- čenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---------------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| B.II. | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120 | 118 | | |
| B.II.1. | Zákonné rezervy (451A) | 119 | | |
| 2. | Ostatné rezervy (459A, 45XA) | 120 | | |
| B.III. | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA) | 121 | | |
| B.IV. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135) | 122 | | |
| B.IV.1. | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126) | 123 | | |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 124 | | |
| 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 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 126 | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 127 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 128 | | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 129 | | |
| 5. | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A) | 130 | | |
| 6. | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 131 | | |
| 7. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A) | 132 | | |
| 8. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 133 | | |
| 9. | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 134 | | |
| 10. | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | | |
| B.V. | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138 | 136 | | |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A, 451A) | 137 | | |
| 2. | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 138 | | |
| B.VI. | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 139 | | |
| B.VII. | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A) | 140 | | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145) | 141 | | |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 142 | | |
| 2. | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 143 | | |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 144 | | |
| 4. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 145 | | |

Výkaz ziskov a strát
Úč POD 2 - 01

DIČ

IČO



| Označenie 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 | | |
| ** | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09) | 02 | | |
| I. | Tržby z predaja tovaru (604, 607) | 03 | | |
| II. | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601) | 04 | | |
| III. | Tržby z predaja služieb (602, 606) | 05 | | |
| IV. | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61) | 06 | | |
| V. | Aktivácia (účtová skupina 62) | 07 | | |
| VI. | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642) | 08 | | |
| VII. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 09 | | |
| ** | 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 | | |
| A. | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507) | 11 | | |
| B. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503) | 12 | | |
| C. | Opravné položky k zásobám (+/-) (505) | 13 | | |
| D. | Služby (účtová skupina 51) | 14 | | |
| E. | Osobné náklady (r. 16 až r. 19) | 15 | | |
| E.1. | Mzdové náklady (521, 522) | 16 | | |
| 2. | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523) | 17 | | |
| 3. | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526) | 18 | | |
| 4. | Sociálne náklady (527, 528) | 19 | | |
| F. | Dane a poplatky (účtová skupina 53) | 20 | | |
| G. | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23) | 21 | | |
| G.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551) | 22 | | |
| 2. | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553) | 23 | | |
| H. | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542) | 24 | | |
| I. | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547) | 25 | | |
| J. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 26 | | |
| *** | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10) | 27 | | |

Výkaz ziskov a strát
Úč POD 2 - 01

DIČ

IČO



| Označenie 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 | | |
| ** | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44 | 29 | | |
| VIII. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 30 | | |
| IX. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34) | 31 | | |
| IX.1. | Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A) | 32 | | |
| 2. | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A) | 33 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A) | 34 | | |
| X. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38) | 35 | | |
| X.1. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A) | 36 | | |
| 2. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A) | 38 | | |
| XI. | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41) | 39 | | |
| XI.1. | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A) | 40 | | |
| 2. | Ostatné výnosové úroky (662A) | 41 | | |
| XII. | Kurzové zisky (663) | 42 | | |
| XIII. | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | 43 | | |
| XIV. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 44 | | |
| ** | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54 | 45 | | |
| K. | Predané cenné papiere a podiely (561) | 46 | | |
| L. | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566) | 47 | | |
| M. | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565) | 48 | | |
| N. | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51) | 49 | | |
| N.1. | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A) | 50 | | |
| 2. | Ostatné nákladové úroky (562A) | 51 | | |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | | |
| P. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 53 | | |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 54 | | |



| 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 | | |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55) | 56 | | |
| R. | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59) | 57 | | |
| R.1. | Daň z príjmov splatná (591, 595) | 58 | | |
| 2. | Daň z príjmov odložená (+/-) (592) | 59 | | |
| S. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | | |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61 | | |

Čl. I Všeobecné informácie

- **Názov a sídlo právnickej osoby**

Obchodné meno účtovnej jednotky: EKOLTECH spol. s r. o.

Sídlo účtovnej jednotky: 984 01 Lučenec, Čajkovského 8

- **Predmet podnikania:**

- výroba nábytku vrátane doplnkov,
- výroba a montáž interiérov,
- podnikateľské poradenstvo v oblasti výroby nábytku.

- **Dátum schválenia** účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2020 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 11.06.2021.

- **Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6. zákona o účtovníctve.

- **Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 586 | 810 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 617 | 844 |
| počet vedúcich zamestnancov | 26 | 21 |

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

V súvislosti s rozširovaním vírusu COVID-19 v SR nastávajú skutočnosti, ktoré môžu mať v roku 2022 prípadne v budúcnosti negatívny vplyv na hospodárenie našej spoločnosti. V súčasnosti je ťažko predpokladať dopad a kvantifikovať vplyv na našu výrobu, odbyť ako aj celú činnosť spoločnosti.

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé

dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb).

Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t. j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia UZ).

2. Účtovné metódy a účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

3. Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého majetku.

Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého majetku.

Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou. Táto zahŕňa náklady súvisiace s obstaraním /clo, prepravné, poistné, provízie, skonto a pod./. Zásoby vyrobené vo vlastnej réžii sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady), časť nepriamych nákladov, bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Zásoby sa vyskladňujú cenou zistenou metódou váženého aritmetického priemeru.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevymožiteľným pohľadávkam.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Náklady budúcich období, príjmy budúcich období a výdavky budúcich období

Náklady budúcich období, príjmy budúcich období a výdavky budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Časovo sa nerozlišujú náklady, ak ide o nevýznamný, stále sa opakujúci účtovný prípad, týkajúci sa časového rozlíšenia nákladov posledného a prvého mesiaca účtovného obdobia.

Rezervy

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

Závázky

Závázky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. 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.

Odložené dane

Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňovej sadzby, ktorá je známa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa jej platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnania odloženého daňového záväzku.

Odložené daňové pohľadávky sa účtujú, ak je pravdepodobné, že v budúcnosti bude generovaný zdaniteľný zisk, voči ktorému sa budú môcť dočasné rozdiely zrealizovať.

Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

4. Odpisový plán

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 2400 eur a s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na účet 518 – Ostatné služby.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 1700 eur a zároveň doba použiteľnosti dlhšia ako jeden rok, účtuje sa ako o zásobách. Pozemky sa neodpisujú.

Využívajú sa rovnomerné odpisy.

| Názov majetku | Doba odpisovania | Sadzby odpisov |
|--|----------------------------|--|
| Budovy a stavby | 40, 22 rokov | 2,5; 4,55 |
| Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | 15, 10, 8, 7, 6, 5, 3 roky | 6,67; 10; 12,5; 14,29; 16,67; 20; 33,33 |
| Softvér | 4 roky | 25 |

5. Opravy chýb minulých období

V účtovnom období nedošlo k oprave významných chýb minulých období.

Čl. III. Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy**INFORMÁCIE K AKTÍVAM SÚVAHY****1. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku**

| Dlhodobý nehmotný majetok a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Softvér b | Oceniteľné práva c | Obstarávaný DNM d | Poskytnuté preddavky na DNM e | Spolu f |
| Prvotné ocenenie | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 174 387 | 35 200 | 0 | | 1 209 587 |
| Prírastky | | | 10 594 | | 10 594 |
| Úbytky | | | | | |
| Presuny | 10 594 | | -10 594 | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1 184 981 | 35 200 | 0 | | 1 220 181 |
| Oprávky | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 831 776 | 35 200 | | | 866 976 |
| Prírastky | 97 253 | | | | 97 253 |
| Úbytky | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 929 029 | 35 200 | | | 964 229 |
| Zostatková hodnota | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 342 611 | 0 | 0 | | 342 611 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 255 952 | 0 | 0 | | 255 952 |

| Dlhodobý nehmotný majetok a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|--------------------------------|--|-----------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Softvér b | Oceniteľné práva c | Obstarávaný DNM d | Poskytnuté preddavky na DNM e | Spolu f |

Prvotné ocenenie

| | | | | | |
|--|------------------|---------------|----------|--|------------------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 820 580 | 35 200 | 309 212 | | 1 164 992 |
| Prírastky | | | 65 857 | | 65 857 |
| Úbytky | 21 262 | | | | 21 262 |
| Presuny | 375 069 | | -375 069 | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1 174 387 | 35 200 | 0 | | 1 209 587 |

Oprávky

| | | | | | |
|--|----------------|---------------|--|--|----------------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 811 074 | 35 200 | | | 846 274 |
| Prírastky | 41 964 | | | | 41 964 |
| Úbytky | 21 262 | | | | 21 262 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 831 776 | 35 200 | | | 866 976 |

Zostatková hodnota

| | | | | | |
|--|----------------|----------|----------|--|----------------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 9 506 | 0 | 309 212 | | 318 718 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 342 611 | 0 | 0 | | 342 611 |

2. Informácia o dlhodobom hmotnom majetku

| Dlhodobý hmotný majetok a | Bežné účtovné obdobie | | | | | |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------|---|-----------------------------|--|----------------|
| | Pozemky b | Stavby c | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d | Obstarávaný DHM e | Poskytnuté preddavky na DHM f | Spolu g |

Prvotné ocenenie

| | | | | | | |
|---|----------------|------------------|-------------------|---------------|----------|-------------------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 466 354 | 6 066 835 | 23 714 967 | 67 159 | 0 | 30 315 315 |
| Prírastky | | | | 158 572 | 807 | 159 379 |
| Úbytky | | | 58 833 | | 807 | 59 640 |
| Presuny | | 4 119 | 158 122 | -162 241 | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 466 354 | 6 070 954 | 23 814 256 | 63 490 | | 30 415 054 |

Oprávky

| | | | | | | |
|---|--|------------------|-------------------|--|--|-------------------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 2 074 642 | 22 425 732 | | | 24 500 374 |
| Prírastky | | 243 560 | 450 698 | | | 694 258 |
| Úbytky | | | 58 834 | | | 58 834 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 2 318 202 | 22 817 596 | | | 25 135 798 |

Zostatková hodnota

| | | | | | | |
|---|----------------|------------------|------------------|---------------|----------|------------------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 466 354 | 3 992 193 | 1 289 235 | 67 159 | 0 | 5 814 941 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 466 354 | 3 752 752 | 996 660 | 63 490 | | 5 279 256 |

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | |
|----------------------------|--|--------|--|--------------------|-----------------------------------|-------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g |

Prvotné ocenenie

| | | | | | | |
|---|----------------|------------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 466 354 | 6 072 040 | 23 733 850 | 5 598 | 34 740 | 30 312 582 |
| Prírastky | | | | 316 795 | 115 356 | 432 151 |
| Úbytky | | 5 205 | 274 117 | | 150 096 | 429 418 |
| Presuny | | | 255 234 | -255 234 | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 466 354 | 6 066 835 | 23 714 967 | 67 159 | 0 | 30 315 315 |

Oprávky

| | | | | | | |
|---|--|------------------|-------------------|--|--|-------------------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 1 831 678 | 21 802 924 | | | 23 634 602 |
| Prírastky | | 248 169 | 896 925 | | | 1 145 094 |
| Úbytky | | 5 205 | 274 117 | | | 279 322 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 2 074 642 | 22 425 732 | | | 24 500 374 |

Zostatková hodnota

| | | | | | | |
|---|----------------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 466 354 | 4 240 362 | 1 930 926 | 5 598 | 34 740 | 6 677 980 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 466 354 | 3 992 193 | 1 289 235 | 67 159 | 0 | 5 814 941 |

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom formou finančného prenájmu

Účtovná jednotka počas roka 2021 účtuje o dlhodobom majetku (štyri vysokozdvížne vozíky) obstaranom formou finančného prenájmu v celkovej hodnote 102 050 € v roku 2020.

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

Zmluva o zriadení záložného práva v prospech Všeobecnej úverovej banky, a. s. Bratislava, č. V1288/12 z 3.7.2012, Záložné právo č. V487/13 z 27.3.2013, Záložné právo č. V2056/14 z 6.8.2014, Záložné právo č. V-3395/2020 z 2.12.2020 na nehnuteľný majetok – stavebné objekty, priemyselné, výrobo-
prevádzkové objekty viacúčelové, záložné právo na hnuteľné veci, zriadené na základe zmluvy o zriadení záložného práva na hnuteľné veci č. 966/2019/ZZ, vedené v Notárskom centrálnom registri záložných práv pod spisovou značkou 18732/2019.

Poistenie majetku

S poisťovňou Kooperativa poisťovňa, a. s. Vienna Insurance Group Bratislava máme uzatvorenú zmluvu na poistenie majetku pre prípad živelnej pohromy, odcudzenia, vandalizmu, zodpovednosti za škodu a poistenie strojov a elektroniky. Poistné na obdobie roka 2021 činí 45 989 €.

So Slovenskou poisťovňou Allianz, a. s. máme uzatvorenú poistnú zmluvu pre Poistenie zodpovednosti za environmentálnu škodu, poistné na obdobie roka 2021 činí 1 000 € a poistnú zmluvu pre Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkovou činnosťou a vadným výrobkom, poistné na obdobie roka 2021 bolo vo výške 11 094 €.

3. Informácie o zásobách

V zásobách vykázaných v aktívach spoločnosti sú zásoby: materiál, nedokončená výroba, hotové výrobky. Zníženie úžitkovej hodnoty zásob je vyjadrené opravnou položkou k materiálu vo výške 28 254 € z dôvodu zmeny výrobného programu.

Zmluvou o zriadení záložného práva na hnutel'né veci č. 966/2019/ZZ a 1625/2020/ZZ, vedenou v Notárskom centrálnom registri záložných práv pod spisovou značkou 18732/2019 a 31221/2020 bolo zriadené záložné právo na zásoby v prospech Všeobecnej úverovej banky, a. s. Bratislava

S poisťovňou Kooperativa poisťovňa, a. s. Vienna Insurance Group Bratislava máme uzatvorenú zmluvu na poistenie zásob pre prípad živelnej pohromy a odcudzenia. Poistné na obdobie roka 2021 činí 7 452 €.

4. Informácie o pohľadávkach

Veková štruktúra pohľadávok

| Názov položky a | V lehote splatnosti b | Po lehote splatnosti c | Pohľadávky spolu d |
|---|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 2 676 179 | 0 | 2 676 179 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 2 676 179 | 0 | 2 676 179 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 1 981 216 | 427 263 | 2 408 479 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 95 311 | 0 | 95 311 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 440 792 | 0 | 440 792 |
| Iné pohľadávky | 2 207 | 14 796 | 17 003 |
| Krátkodobé pohľadávky | 2 519 526 | 442 059 | 2 961 585 |

Dlhodobé pohľadávky sú zabezpečené záložným právom na obchodný podiel spoločníka na základe zmluvy o zriadení záložného práva zo dňa 13.6.2019.

Zmluvou o zriadení záložného práva na pohľadávky a iné práva č. 1625/2020/ZZ a 1627/2020/ZZ zo dňa 12.11.2020, vedenou v Notárskom centrálnom registri záložných práv pod spisovou značkou 31221/2020 a 31222/2020 bolo zriadené záložné právo na pohľadávky v prospech Všeobecnej úverovej banky, a. s. Bratislava

Informácie o opravných položkách k pohľadávkam

| OP k pohľadávkam a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|-------------------------------|--|----------------|--|---|---|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba OP c | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e | Stav OP na konci účtovného obdobia f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 5 700 | | 5 700 | | 0 |
| Iné pohľadávky | 15 410 | 495 | 516 | 593 | 14 796 |
| Pohľadávky spolu | 21 110 | 495 | 6 216 | 593 | 14 796 |

V účtovnom období sme tvorili opravnú položku k iným pohľadávkam, kde je predpoklad, že ju dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí. Opravnú položku sme zúčtovali z dôvodu odpisu pohľadávok vo výške 593 € a vo výške 6 219 € z dôvodu zániku opodstatnenosti, dlžník pohľadávku uhradil.

5. Krátkodobý finančný majetok

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 18 595 | 15 596 |
| Bežné bankové účty | 16 915 | 74 289 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| Spolu | 35 510 | 89 885 |

INFORMÁCIE K PASÍVAM SÚVAHY

1. Hodnota upísaného a splateného základného imania je 16 600 EUR.

2. Prehľad o sumách, ktoré boli účtované priamo na účty vlastného imania

V účtovnom období 2021 neboli účtované takéto prípady.

3. Informácie o vysporiadaní výsledku hospodárenia

Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia dňa 11.06.2021 bol účtovný zisk za rok 2020 vo výške 192 203 € preúčtovaný do nerozdeleného zisku minulých rokov.

Zisk roku 2021 sa plánuje previesť do nerozdeleného zisku minulých rokov.

4. Informácie o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 9 022 750 | 9 138 991 |
| V lehote splatnosti | 9 022 750 | 9 138 991 |
| Po lehote splatnosti | 0 | 0 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 3 425 224 | 2 927 537 |
| V lehote splatnosti | 3 424 965 | 2 897 649 |
| Po lehote splatnosti | 259 | 29 888 |

Údaje o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom

V účtovnom období sme mali zabezpečené záložným právom záväzky z bankových úverov. Záväzok za obstaranie majetku je zabezpečený prostredníctvom zmluvy o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva v hodnote 30 537 €.

5. Informácia o rezervách

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia f |
|--|---|----------------|----------------|---------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 45 430 | 53 453 | 7 889 | 37 541 | 53 453 |
| Nevyčerpané dovolenky | 33 602 | 39 536 | 5 835 | 27 767 | 39 536 |
| Odvody do fondov na nevyčerpané dovolenky | 11 828 | 13 917 | 2 054 | 9 774 | 13 917 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 303 724 | 208 979 | 288 695 | 15 029 | 208 979 |
| Nevyčerpaná dovolenka | 166 822 | 75 219 | 166 162 | 660 | 75 219 |
| Odvody do fondov na nevyčerpané dovolenky | 58 455 | 26 351 | 58 455 | 0 | 26 351 |
| Nevyfakturované služby – audítorské služby | 16 000 | 16 000 | 15 998 | 2 | 16 000 |
| Odchodné | 11 654 | 9 782 | 7 376 | 4 278 | 9 782 |
| Odvody na odchodné | 3 887 | 3 296 | 2 414 | 1 473 | 3 296 |
| Odstupné | 34 694 | 57 937 | 28 302 | 6 392 | 57 937 |
| Odvody na odstupné | 12 212 | 20 394 | 9 988 | 2 224 | 20 394 |

Predpokladaný rok použitia dlhodobých rezerv sú roky 2022 - 2024 a pri krátkodobých rezervách rok 2022.

Rezerva na odchodné do dôchodku a odstupné bola vytvorená na základe podkladov zo mzdového oddelenia. Rezervy na dovolenky, odchodné a odstupné budú vyrovnané do konca nasledujúceho roka a budú použité na účel, na ktorý boli vytvorené.

| Názov položky a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia f |
|--|--|----------------|----------------|---------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 41 166 | 45 430 | 10 036 | 31 130 | 45 430 |
| Nevyčerpané dovolenky | 30 448 | 33 602 | 8 007 | 22 441 | 33 602 |
| Odvody do fondov na nevyčerpané dovolenky | 10 718 | 11 828 | 2 029 | 8 689 | 11 828 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 335 390 | 303 724 | 295 290 | 40 100 | 303 724 |
| Nevyčerpaná dovolenka | 219 367 | 166 822 | 205 646 | 13 721 | 166 822 |
| Odvody do fondov na nevyčerpané dovolenky | 76 931 | 58 455 | 72 387 | 4 544 | 58 455 |
| Nevyfakturované služby – audítorské služby | 8 000 | 16 000 | 7 918 | 82 | 16 000 |

| | | | | | |
|--|--------|--------|-------|-------|--------|
| Odchodné | 12 014 | 11 654 | 4 908 | 7 106 | 11 654 |
| Odvody na odchodné | 3 947 | 3 887 | 1 407 | 2 540 | 3 887 |
| Odstupné | 2 937 | 34 694 | 0 | 2 937 | 34 694 |
| Odvody na odstupné | 1 034 | 12 212 | 0 | 1 034 | 12 212 |
| Ostatné krátkodobé rezervy na reklamácie | 11 160 | 0 | 3 024 | 8 136 | 0 |

6. Informácie o odloženej dani z príjmov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | 920 955 | 984 841 |
| zdaniteľné | 920 955 | 984 841 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21 | 21 |
| Odložená daňová pohľadávka | | |
| Zúčtovaná daňová pohľadávka | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Odložený daňový záväzok | 193 401 | 206 817 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | -13 416 | -81 080 |
| Zaúčtovaná ako náklad | -13 416 | -81 080 |

V účtovnom období sme účtovali o odloženom daňovom záväzku, nakoľko zostatková cena účtovná (5 471 717 €) dlhodobého majetku prevyšuje daňovú zostatkovú cenu (4 550 762 €) vo výške 920 955 €. Na vyčíslenie odloženého daňového záväzku sme použili 21 % sadzbu dane z príjmu zo základu 920 955 € t. j. 193 401 €.

Zostatok odloženého daňového záväzku k 31.12.2020 predstavuje čiastku 206 817 € z rozdielu zostatkovej ceny účtovnej a zostatkovej ceny daňovej dlhodobého majetku.

V roku 2021 sme o odloženej daňovej pohľadávke neúčtovali z dôvodu zložitosti odhadu, či je pravdepodobné, že v budúcnosti bude účtovná jednotka generovať dostatočný zdaniteľný zisk, voči ktorému sa budú môcť dočasné rozdiely realizovať.

7. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatočný stav sociálneho fondu | 64 230 | 55 128 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 33 618 | 35 448 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 15 831 | 26 346 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 82 017 | 64 230 |

Účtovná jednotka v účtovnom období tvorila SF vo výške 0,6 % zo základu, ktorým je súhrn hrubých miezd za kalendárny rok a použila ako príspevok zamestnancom na stravovanie.

8. Bankové úvery a pôžičky

| Názov položky | Mena | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------|------|------------------|--|---|
| Kontokorentný úver 422/2012/UZ | EUR | 31.10.2022 | 720 052 | 1 366 055 |
| Terminovaný úver 1310/2020/UZ | EUR | 30.12.2024 | 1 950 008 | 2 600 000 |

Úroky: 1-mesačný EURIBOR + MARŽE.

Dňa 28.11.2012 na základe Zmluvy o pôžičke spoločníci poskytli bezúročnú pôžičku na dobu neurčitú vo výške 13 701 618 €, ktorá bola čiastočne splatená vo výške 5 000 000 €. Konečný zostatok k 31.12.2021 činí 8 701 618 €.

9. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|-----------------|-----------------------|------------------------|--|------------------------|
| | Splatnosť | | Splatnosť | |
| | do 1 roka vrátane | od 1 - 5 rokov vrátane | do 1 roka vrátane | od 1 - 5 rokov vrátane |
| Istina | 25 569 | 30 418 | 25 113 | 55 987 |
| Finančný náklad | 798 | 343 | 1 254 | 1 141 |
| Spolu | 26 367 | 30 761 | 26 367 | 57 128 |

10. Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|---|-----------------------|----------------|---------|--|----------------|---------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 509 429 | x | x | 111 022 | x | x |
| teoretická daň | x | 106 980 | 21 | x | 23 315 | 21 |
| Daňovo neuznané náklady | 2 011 342 | 422 382 | 21 | 1 896 845 | 398 337 | 21 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -1 895 907 | -398 141 | 21 | -1 410 810 | -296 270 | 21 |
| Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | 624 864 | 131 221 | 21 | 597 058 | 125 382 | 21 |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | 0 | 0 | | 0 | 0 | |
| Spolu | 0 | 0 | | 0 | 0 | |
| Zrážková daň | | 0 | | | 0 | |
| Daňová licencia | | 0 | | | 0 | |
| Splatná daň z príjmov | x | 0 | | x | 0 | |
| Odložená daň z príjmov | x | -13 416 | | x | -81 080 | |
| Celková daň z príjmov | x | -13 416 | | x | -81 080 | |

11. Informácie o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi

Počas účtovného obdobia 2021 sme nerealizovali forwardové obchody.

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

1. Informácie o sume tržieb za vlastné výkony a tovar

| Oblasť odbytu | Výrobky | | Služby | | Tovar | |
|---------------|-----------------------|--|-----------------------|--|-----------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Tuzemsko | 84 370 | 99 513 | | | | |
| Zahraničie | 39 303 091 | 53 698 661 | | | | |
| Spolu | 39 387 461 | 53 798 174 | | | | |

2. Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie - Konečný zostatok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Konečný zostatok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Začiatkový stav | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bežné účtovné obdobie | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|--|---|--|---|--|
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 1 584 389 | 2 210 138 | 2 369 017 | -625 749 | -158 879 |
| Výrobky | 5 605 852 | 3 381 035 | 4 131 330 | 2 224 817 | -750 295 |
| Spolu | 7 190 241 | 5 591 173 | 6 500 347 | 1 599 068 | -909 174 |
| Manká a škody | | | | 27 369 | 64 273 |
| Dary | | | | | |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo VZaS | | | | 1 626 437 | -844 901 |

Škody na vyradených dielcoch z nedokončenej výroby boli vo výške 27 369 €.

3. Informácie o ostatných významných položkách výnosov z hospodárskej činnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Príspevky Prvá pomoc, Prvá pomoc+, COVID-19 | 1 796 992 | 1 365 868 |

| | | |
|---------------------------------------|--------|--------|
| Náhrada nákladov - testovanie COVID19 | 22 948 | 0 |
| Náhrada škody zamestnancami | 12 512 | 14 917 |
| Náhrada škody – plnenie poisťovne | 392 | 5 771 |
| Náhrada škody od dodávateľov | 14 853 | 36 530 |

4. Informácie o celkovej sume osobných nákladov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------|-----------------------|--|
| Mzdy | 6 618 213 | 7 487 962 |
| Poistné, odvody | 2 468 799 | 2 753 692 |
| Ostatné náklady | 378 368 | 261 334 |

5. Informácie o významných položkách finančných výnosov a celkovej sume kurzových ziskov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Výnosové úroky (662) | 1 750 | 1 751 |
| Kurzové zisky počas roku (663.A) | 4 982 | 12 283 |
| Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A) | 275 | 2 510 |
| Ostatné finančné výnosy (66x) | 0 | 0 |

6. Informácie o významných položkách nákladov za poskytnuté služby

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------|-----------------------|--|
| Opravy a udržovanie | 286 835 | 252 638 |
| Poradenské služby | 115 481 | 157 402 |
| Služby výrobnéj povahy | 117 914 | 493 033 |
| Náklady na testovanie komponentov | 55 839 | 67 102 |

Uvedené sú náklady prevyšujúce v bežnom účtovnom období hodnotu 50 000 EUR.

7. Informácie o významných položkách ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------|-----------------------|--|
| Spotreba materiálu a energie | 31 107 064 | 41 154 534 |
| Odpisy DNHM | 97 253 | 41 965 |
| Odpisy DHM | 694 258 | 1 142 985 |
| ZC predaného materiálu | 2 409 446 | 5 604 476 |
| Manká a škody | 28 184 | 64 495 |
| Poistné motorových vozidiel | 12 805 | 14 051 |

8. Informácie o významných položkách finančných nákladov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Nákladové úroky (562) | 11 378 | 31 190 |
| Kurzové straty počas roku (563.A) | 5 921 | 9 422 |
| Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A) | 24 | 953 |
| Ostatné finančné náklady (56x) | 5 649 | 38 580 |

9. Náklady na overenie účtovnej závierky audítormi

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady voči audítormi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 15 000 | 15 000 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 15 000 | 15 000 |
| ostatné neaudítorské služby | 0 | 0 |

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Opis a hodnota podmienených záväzkov v bežnom účtovnom období

Účtovná jednotka počas roka 2021 neevidovala podmienený záväzok.

2. Údaje evidované na podsúvahových účtoch

| Názov podsúvahovej položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------|-----------------------|--|
| Prenajatý majetok | 3 653 | 3 653 |
| Pohľadávky z terminovaných operácií | 0 | 0 |
| Záväzky z terminovaných operácií | 0 | 0 |
| Odpísané pohľadávky | 130 002 | 124 215 |
| Iné - CO | 3 360 | 3 360 |

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na zmenu nákladov, výnosov, aktív a pasív, prípadne iné skutočnosti uvedené v účtovnej závierke k 31.12.2021.

Čl. VII Informácie o spriaznených osobách

1. Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

V bežnom účtovnom období na základe obvyklých obchodných podmienok uskutočnila nasledovné transakcie so spriaznenými osobami:

- úroky 1 750 EUR z nesplatenej pôžičky poskytnutej spoločníkovi,
- kúpa materiálu vo výške 3 098 178 EUR t. j. 9,92 % z celkového objemu nákupu materiálu za účtovné obdobie,
- predaj zásob vo výške 1 776 284 EUR t. j. 4,24 % z celkového objemu predaných zásob za účtovné obdobie,
- obstaranie služieb vo výške 215 EUR t. j. 0,02 % z celkového objemu obstarania služieb.

V bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období na základe obvyklých obchodných podmienok spoločnosť uskutočnila nasledovné transakcie so spriaznenými osobami:

- úroky 1 750 EUR z nesplatenej pôžičky poskytnutej spoločníkovi,
- kúpa materiálu vo výške 5 430 555 EUR t. j. 12,38 % z celkového objemu nákupu materiálu za účtovné obdobie,
- predaj zásob vo výške 3 904 191 EUR t. j. 6,56 % z celkového objemu predaných zásob za účtovné obdobie,
- predaj dlhodobého hmotného majetku vo výške 21 000 EUR t. j. 70,75 % z celkového objemu predaného dlhodobého hmotného majetku za účtovné obdobie,
- obstaranie služieb vo výške 4 686 EUR t. j. 0,36 % z celkového objemu obstarania služieb.

2. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho, dozorného a iného orgánu účtovnej jednotky

Členovia orgánov poberajú len príjmy zo závislej činnosti v zmysle zásad o odmeňovaní spoločnosti.

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|------------------------------------|-----------|--------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie | 16 600 | | | | 16 600 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 1 660 | | | | 1 660 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 7 346 243 | | | 192 103 | 7 538 346 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 192 103 | 522 845 | | -192 103 | 522 845 |

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|--|-----------|--------|------------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie | 16 597 | 3 | | | 16 600 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 8 128 | | 8 128 | | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 1 660 | | | | 1 660 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 10 356 470 | | | -3 010 227 | 7 346 243 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -3 010 227 | 192 103 | | 3 010 227 | 192 103 |

Čl. X Prehľad peňažných tokov

Prehľad o peňažných tokoch bol vypracovaný nepriamou metódou.

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie |
|-------------------|---------------|-----------------------|--|
|-------------------|---------------|-----------------------|--|

PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI

| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmu (+/-) | 509 429 | 111 023 |
|-------------|--|------------------|------------------|
| A.1. | <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)</i> | 835 653 | 1 287 953 |
| A.1.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (+) | 791 511 | 1 184 972 |
| A.1.2. | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení do nákladov, s výnimkou jeho predaja (+) | | |
| A.1.3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | | |
| A.1.4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | 8 023 | 4 264 |
| A.1.5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | -6 313 | 7 334 |
| A.1.6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | 22 639 | 11 354 |
| A.1.7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | |
| A.1.8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 11 378 | 31 190 |
| A.1.9. | Úroky účtované do výnosov (-) | -1 750 | -1 751 |
| A.1.10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | -275 | -1 781 |
| A.1.11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | 24 | 890 |
| A.1.12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | -5 000 | -27 597 |
| A.1.13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ovplyvňujúce HV z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu (+/-) | 15 416 | 79 078 |
| A.2. | <i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A.2.1. až A.2.4.) (+/-)</i> | 97 196 | 100 621 |
| A.2.1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | 608 411 | -510 392 |
| A.2.2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | 311 815 | -1 340 672 |
| A.2.3. | Zmena stavu zásob (-/+) | -823 030 | 1 951 685 |
| A.2.4. | Zmena stavu krát. fin. majetku s výnimkou peňaž. prostriedkov (-/+) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú v iných častiach PT (súčet Z/S + A.1. + A.2.) (+/-) | 1 442 278 | 1 499 597 |
| A.3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | | |
| A.4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-) | -11 378 | -31 190 |
| A.5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | | |
| A.6. | Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A1. až A6.) (+/-) | 1 430 900 | 1 468 407 |

| | | | |
|-----------|--|------------------|------------------|
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňuje do investičnej alebo finančnej činnosti (-/+) | | |
| A.8. | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu, vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | | |
| A.9. | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu, vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | | |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A1. až A9.) | 1 430 090 | 1 468 407 |

PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI

| | | | |
|-----------|--|-----------------|-----------------|
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | -10 595 | -63 777 |
| B.2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -158 571 | -316 796 |
| B.3. | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách s výnimkou určených na predaj alebo obchodovanie (-) | | |
| B.4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | | |
| B.5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | 5 000 | 29 683 |
| B.6. | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách s výnimkou určených na predaj a obch. (+) | | |
| B.7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky, poskytnuté inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B.8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek od inej účtovnej jednotky, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B.9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky, poskytnuté tretím osobám okrem tých, ktoré sú súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B.10. | Príjmy zo splácania pôžičiek od tretích osôb, s výnimkou tých, ktoré sú súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B.11. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+) | | |
| B.12. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+) | | |
| B.13. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie alebo sa považujú tieto výdavky za peňažné toky z finančnej činnosti (-) | | |
| B.14. | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj, obchodovanie alebo sú zahrnuté do fin. čin. (+) | | |
| B.15. | Výdavky na daň z príjmov, ak je možné začleniť ich do investičnej činnosti (-) | | |
| B.16. | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B.17. | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B.18. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B.19. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.) | -164 166 | -350 890 |

PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI

| | | | |
|-------------|---|-------------------|-------------------|
| C.1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.) | 0 | 0 |
| C.1.1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | | |
| C.1.2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) | | |
| C.1.3. | Prijaté peňažné dary (+) | | |
| C.1.4. | Prijaté úhrady straty spoločníkmi (+) | | |
| C.1.5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) | | |
| C.1.6. | Výdavky spojené so znížením fondov, vytvorených účtov. jedn. (-) | | |
| C.1.7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-) | | |
| C.1.8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | | |
| C.2. | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (C.2.1. až C.2.9.) | -1 321 109 | -1 136 476 |
| C.2.1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | | |
| C.2.2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-) | | |
| C.2.3. | Príjmy z úverov od bánk, s výnimkou prevádzkových úverov (+) | | 2 600 000 |
| C.2.4. | Výdavky na splácanie úverov bankám, s výnimkou prevádzkových úverov (-) | -1 295 995 | -3 684 017 |
| C.2.5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | | |
| C.2.6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | | |
| C.2.7. | Výdavky na úhradu záväzkov – za používaný majetok na zmluvu o kúpe prenajatej veci (lízing) (-) | -25 114 | -52 459 |
| C.2.8. | Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti UJ, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+) | | |
| C.2.9. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov, vyplývajúcich z finančnej činnosti UJ, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | | |
| C.3. | Výdavky na zaplatené úroky, okrem prevádzkových (-) | | |
| C.4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-) | | |
| C.5. | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou ak sú určené na predaj alebo obchodovanie alebo ak sa považujú za ivnest. činnosť (-) | | |
| C.6. | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou ak sú určené na predaj alebo obchodovanie alebo ak sa považujú za ivnest. činnosť (+) | | |
| C.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančnej činnosti (-) | | |
| C.8. | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu, vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | | |
| C.9. | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu, vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | | |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1 až C.9) | -1 321 109 | -1 136 476 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A + B + C) (+/-) | -54 375 | -18 959 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 89 885 | 108 844 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčísl. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 35 510 | 89 885 |

| | | | |
|-----------|---|---------------|---------------|
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | | |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov ku koncu účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely, vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 35 510 | 89 885 |

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
spoločníkom spoločnosti a konateľom

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **EKOLTECH spol. s r.o., Čajkovského 8, 984 01 Lučenec, IČO: 34 127 887** (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2021, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, 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 (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „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 audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu 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 nesprávnosti, 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.

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 spochybníť 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.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto 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.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2021 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Banská Bystrica, 2. júna 2022

EKONAUDIT s.r.o.
Kvetinová 16, Banská Bystrica
Licencia SKAU č. 22
O.R. Okresný súd Banská Bystrica
Oddiel Sro vl. č. 949/S

Ing. Janka Gregorová
Banská Bystrica
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 72

