

KOLEX, s.r.o.

Novozámocká 489/82, 949 05 Nitra

IČO : 31 437 273

DIČ : 2020409523

Zapísaná v OR OS Nitra, oddiel: Sro, vložka číslo: 1294/N

VÝROČNÁ SPRÁVA

za rok 2021

OBSAH :

1. Základné údaje a profil spoločnosti
2. Základný majetok spoločnosti
3. Predmet činnosti
4. Organizačná štruktúra spoločnosti
5. Hospodárska činnosť
6. Zámery spoločnosti
7. Príloha výročnej správy –
Správa audítora o overení

Úvod :

Povinnosť vypracovať výročnú správu spoločnosti za rok 2021 vyplynula z §20 zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

➤ Základné údaje a profil spoločnosti

Obchodná spoločnosť je založená spoločenskou zmluvou zo dňa 18. 12. 1992 podľa § 24, ods. 2, § 105 a násl. Zák. č. 513/1991 Zb., Starý spis : S.r.o. 3590, obchodné meno PEVA a spol., spol. s r. o.

Dodatok č. 4 zo dňa 22. 1. 2001 k spoločenskej zmluve, zmena obchodného mena z :
PEVA a spol. s r.o.,
na KOLEX, s.r.o.

KOLEX, s.r.o.
Novozámocká 489/82
Nitra 94905
IČO : 31 437 273
DIČ : 2020409523

Štatutárny orgán : KONATEĽ

Meno a priezvisko : Ing. Miroslav Majba
Bydlisko : Horská 908/1, 949 01 Nitra

SPOLOČNÍCI :

Meno a priezvisko : Ing. Miroslav Majba
Bydlisko : Horská 908/1, 949 01 Nitra

➤ Základný majetok

Základné imanie spoločnosti predstavuje 10 000 EUR a pozostáva z peňažného vkladu spoločníka :

Meno a priezvisko : Ing. Miroslav Majba
Bydlisko : Horská 908/1, 949 01 Nitra
Rodné číslo : 760516/6767

Výška vkladu : 10 000 EUR
Rozsah splatenia : 10 000 EUR

➤ Predmet činnosti

1. veľkoobchod so strojmi, priemyselným zariadeniami a náhradnými dielmi
2. prenájom strojov a zariadení
3. leasing spojený s financovaním
4. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
5. sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu

➤ Organizačná štruktúra spoločnosti

Orgánmi spoločnosti sú : 1. Valné zhromaždenie
 2. Konateľ

Štatutárnym orgánom spoločnosti je konateľ spoločnosti.
Vo všetkých veciach, ktoré patria do jeho pôsobnosti rozhoduje konateľ samostatne.

Meno a priezvisko : Ing. Miroslav Majba
Bydlisko : Horská 908/1, 949 01

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok.

Spoločnosť nemá odštepny závod ani organizačnú zložku v tuzemsku ani v zahraničí, nerealizuje výskum a vývoj.

Spoločnosť vlastní obchodný podiel v spoločnosti DYNAPAC GROUP s.r.o., Mlynské Nivy 73/a, 821 05 Bratislava, IČO : 52053032.

➤ Hospodárska činnosť spoločnosti

Podnikateľská činnosť bola vykonávaná v zmysle predmetu svojej činnosti, ktorý vyplýva zo spoločenskej zmluvy.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky si spoločnosť plní svoje záväzky k dátumu ich splatnosti a preto stále uplatňuje predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti.

Vlastné imanie

Zmeny vlastného imania spoločnosti boli v roku 2021 ovplyvnené výsledkom hospodárenia za rok 2020 – zisk vo výške 238 426 €, ktorý bol na základe rozhodnutia valného zhromaždenia preúčtovaný na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

Podnikateľská činnosť

V roku 2021 sme napriek pandémie covid 19 a s ňou spojenými obmedzeniami boli schopní zákazníkom zabezpečiť komplexné služby predaja, prenájmu a servisu mechanizácie, čo nám prinieslo stabilné výnosy. Svojimi aktivitami sa nám podarilo upevniť dlhoročné vzťahy so zákazníkmi a tiež sme pokračovali v rozširovaní geografickej pôsobnosti prostredníctvom obchodného zastúpenia na východnom Slovensku.

V roku 2021 sme investovali do huteľného majetku, predovšetkým do obnovy a rozšírenia strojového parku. V investičnej oblasti sa nám podarilo úspešne ukončiť stavbu novej administratívnej budovy, kompletnú prestavbu servisnej haly, skladu náhradných dielov, požičovne a celého areálu na Novozámockej ul. 489/82 v Nitre.

V našich nových moderných priestoroch teraz ponúkame komplexné služby od predaja, záručného a pozáručného servisu, predaj originálnych náhradných dielov až po poradenstvo v oblasti aplikácie našej stavebnej techniky a školenia obsluhy a strojníkov.

Spoločnosť je vystavená bežným podnikateľským rizikám typickým pre daný sektor.

A. Výnosy celkom	9 329 528 €
v tom :	
- tržby z predaja tovaru	7 651 136 €
- tržby z predaja služieb	998 499 €
- tržby z predaja majetku	559 797 €
- ostatné výnosy z HČ	108 104 €
B. Náklady celkom bez dane	8 879 044 €
v tom :	
- náklady na obstaranie tovaru	6 771 552 €
- spotreba materiálu a energie	448 720 €
- služby	206 458 €
- mzdové náklady	255 836 €
- zákonné sociál.poist.	89 447 €
- dane a poplatky	8 327 €
- odpisy	395 321 €
- ostatné náklady	22 283 €
C. Zisk pred zdanením	450 484 €
daň z príjmov z bežnej činnosti	100 754 €
odložená daň	- 2 661 €
D. Výsledok hospodárenia po zdanení	352 391 €

SÚVAHA (v celých eurách)		k 31.12.2021	k 31.12.2020
Neobežný majetok	r. 02	2 598 954	2 445 653
Obežný majetok	r. 33	2 491 387	1 933 891
Časové rozlíšenie	r. 74	8 267	23 468
AKTÍVA SPOLU		5 098 608	4 403 012

SÚVAHA (v celých eurách)		k 31.12.2021	k 31.12.2020
Vlastné imanie	r. 80	3 738 661	3 386 270
Závazky	r. 101	1 359 947	1 016 658
Časové rozlíšenie	r. 141		84
PASÍVA SPOLU		5 098 608	4 403 012

Ľudské zdroje

V roku 2021 bol priemerný počet zamestnancov spoločnosti 18, z toho vedúci zamestnanci boli v počte 3.

V oblasti starostlivosti o zamestnancov je jedným z prvkov motivácie sociálny program. S cieľom umožniť relax po práci či podporiť súdržnosť v tíme spoločnosť organizuje kultúrne a spoločenské aktivity. Pre športové aktivity bola v administratívnej budove pre zamestnancov zriadená miestnosť so športovým vybavením. Ďalšie finančné prostriedky firma vynakladá na ochranné pracovné prostriedky a pitný režim, pravidelné školenia a odborné vzdelávanie.

Spoločnosť sa podieľa na sponzorských aktivitách, podporili sme :

Detská nemocnica Nitra

OZ Integrácia svieti pre všetky deti rovnako

OZ Krškany – krosová desiatka

Sponzorská zmluva športovca

➤ Vplyv na životné prostredie

Spoločnosť svojou činnosťou neovplyvňuje výrazne negatívne životné prostredie. Do ochrany životného prostredia sa zapája dôsledným separovaním odpadu v prevádzkových aj v administratívnych priestoroch.

➤ Vysporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2021 .

Rozhodnutím jediného spoločníka pri výkone pôsobnosti valného zhromaždenia bol výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 2021, zisk vo výške 352 391 Eur, preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov.

➤ Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

Spoločnosť nezaznamenala žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

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.

➤ Iné dôležité informácie :

Neexistuje podnik, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov, pre ktoré je spoločnosť KOLEX, s.r.o. dcérskym podnikom

- neexistujú podniky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom
- spoločnosť nemá výdavky na vedu a výskum
- spoločnosť neobstarala vlastné akcie, dočasné listy

➤ Zámery spoločnosti

Zámerom spoločnosti je v najbližšom období pridať do svojho predajného portfólia novú značku čerpadiel betónu SANY, ktorá je súčasťou skupiny Putzmeister. Týmto výrazným spôsobom doplníme našu ponuku čerpadiel betónu aj pre klientov, ktorí v minulosti preferovali použitú techniku, alebo sa orientovali na finančne dostupnejšie značky, ako je

značka Putzmeister. S uvedením novej značky je potrebné doškoliť a doplniť servisný personál a sklad náhradných dielov vybaviť potrebnými zásobami.

Spoločnosť bude pokračovať v budovaní a podporovaní predajnej siete Husqvarna Construction, s čím tiež súvisí neustále optimalizovanie skladu strojov a náhradných dielov. V strednodobom horizonte plánujeme realizovať zámer montovať nadstavby domiešavačov Putzmeister vo vlastnej réžii , alebo s partnerom na Slovensku, čo so sebou prinesie ďalšie investície do skladových a servisných priestorov.

V Nitre, 25. 07. 2022

Predkladá : Ing. Miroslav Majba, konateľ

Kolex s.r.o.
Novozámocká 489/82, 949 05 NITRA
IČO: 314 372 73 IČ DPH: SK 2020409523



Správa nezávislého audítora k účtovnej závierke a výročnej správe a riadna účtovná
závierka zostavená za rok, ktorý sa skončil 31. decembra 2021 spoločnosti

KOLEX, s.r.o.

Novozámocká 489/82, 949 05 Nitra

Sídlo:

KLT AUDIT, spol. s r.o.
Vajanského 23/B
917 01 Trnava
tel., fax +421(0)33 551 30 10
kltaudit@kltaudit.sk

Pracovisko:

kancelária Bratislava
Sabinovská 10
821 02 Bratislava
kltaudit@kltaudit.sk

IČO: 36 017 710

IČ DPH: SK2020181559

zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trnava

Oddiel: Sro, vložka č. 11169/T

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
spoločníkovi a štatutárnemu orgánu spoločnosti
KOLEX, s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti **KOLEX, s.r.o.** („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2021, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad 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 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 Z. z. 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 a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákonom o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné pre 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.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo 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 zachováame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej 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 nesprávnej 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, uskutočnených štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

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

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k 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.

Trnava, dňa 1. augusta 2022


KLT AUDIT, spol. s r. o.
Vajanského 23/B
917 01 Trnava
licencia SKAU č. 212




Ing. Mária Plešková
zodpovedný audítor
licencia SKAU č. 817

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 1

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

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

Á Ä B Č 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
2 0 2 0 4 0 9 5 2 3	☒ riadna	☒ malá	Za obdobie od 1 2 0 2 1
IČO			do 1 2 2 0 2 1
3 1 4 3 7 2 7 3	mimoriadna	veľká	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 0
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 2 0
4 6 . 6 3 . 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

KOLEX, s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

NOVOZÁMOCKÁ

Číslo

8 2

PSČ

Obec

9 4 9 0 5 N I T R A

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OR-OS v N i t r e O d d . S r o v l o ž k a č . 1 2 9 4 / N

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 3 7 / 6 5 1 1 5 9 7

E-mailová adresa

P A U K O V A @ K O L E X . S K

Zostavená dňa:

2 9 . 0 6 . 2 0 2 2

Schválená dňa:

3 0 . 0 6 . 2 0 2 2

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		6 3 3 8 8 3 7	5 0 9 8 6 0 8	
				1 2 4 0 2 2 9	4 4 0 3 0 1 2	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		3 8 0 6 9 8 9	2 5 9 8 9 5 4	
				1 2 0 8 0 3 5	2 4 4 5 6 5 3	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03		1 0 8 7 0	3 8 0 4	
				7 0 6 6	5 9 7 8	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05				
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06		1 0 8 7 0	3 8 0 4	
				7 0 6 6	5 9 7 8	
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		3 7 9 1 1 1 9	2 5 9 0 1 5 0	
				1 2 0 0 9 6 9	2 4 3 4 6 7 5	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12		7 2 0 0 0	7 2 0 0 0	
					7 2 0 0 0	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13		1 5 8 5 7 1 6	1 3 9 4 3 3 3	
				1 9 1 3 8 3	4 0 4 1 8 8	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14		2 1 3 3 1 5 3	1 1 2 3 5 6 7	
				1 0 0 9 5 8 6	1 3 1 4 7 8 2	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
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	2 5 0	2 5 0	6 4 3 7 0 5
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	5 0 0 0	5 0 0 0	5 0 0 0
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	5 0 0 0	5 0 0 0	5 0 0 0
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			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				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 preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	2 5 2 3 5 8 1	2 4 9 1 3 8 7	
			3 2 1 9 4		1 9 3 3 8 9 1
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	9 5 8 3 9 2	9 3 2 1 5 0	
			2 6 2 4 2		7 7 0 9 3 8
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	8 4 4 0	8 4 4 0	
					9 8 1 9
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	1 4 9 4	1 4 9 4	
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	9 4 8 4 5 8	9 2 2 2 1 6	
			2 6 2 4 2		7 6 1 1 1 9
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	1 6 0 9 6	1 6 0 9 6	
					1 3 4 3 5
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným 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 jednotkám (351A) - /391A/	47	1 0 0 0 0	1 0 0 0 0	1 0 0 0 0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným 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	6 0 9 6	6 0 9 6	3 4 3 5
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 2 9 2 2 6 9 5 9 5 2	1 2 8 6 3 1 7	9 1 8 9 0 9
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 2 8 7 5 5 3 5 9 5 2	1 2 8 1 6 0 1	8 5 3 8 3 7
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie 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		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57		1 2 8 7 5 5 3	1 2 8 1 6 0 1	
				5 9 5 2		8 5 3 8 3 7
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		4 7 1	4 7 1	
						1 7 1
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		1 5 3 0	1 5 3 0	
						6 4 1 8 8
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65		2 7 1 5	2 7 1 5	
						7 1 3
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	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	2 5 6 8 2 4	2 5 6 8 2 4	2 3 0 6 0 9
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	7 9 8	7 9 8	3 5 2 7
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	2 5 6 0 2 6	2 5 6 0 2 6	2 2 7 0 8 2
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	8 2 6 7	8 2 6 7	2 3 4 6 8
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	8 2 6 7	8 2 6 7	2 3 4 6 8
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	5 0 9 8 6 0 8	4 4 0 3 0 1 2
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	3 7 3 8 6 6 1	3 3 8 6 2 7 0
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 0 0 0 0	1 0 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 0 0 0 0	1 0 0 0 0
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	2 0 0 0	2 0 0 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	2 0 0 0	2 0 0 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie 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 účasťí (+/- 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	3 3 7 4 2 7 0	3 1 3 5 8 4 4
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	3 3 7 4 2 7 0	3 1 3 5 8 4 4
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	3 5 2 3 9 1	2 3 8 4 2 6
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 3 5 9 9 4 7	1 0 1 6 6 5 8
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 3 1 7 3 9	2 5 1 4 4 7
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 podielo- vej 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	2 6 3 5 0	4 5 7 2 2
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	5 8 4	6 3 0
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	1 0 4 8 0 5	2 0 5 0 9 5
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Označenie 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	1 9 9 8 4 0	
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	8 8 6 9 8 5	3 5 5 9 8 4
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	5 5 9 5 6 8	2 8 9 8 8
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	5 5 9 5 6 8	2 8 9 8 8
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	8 6 2	6 9 3
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 7 7 9 2	1 7 6 2 5
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 0 1 0 1	1 0 2 0 4
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 1 1 8 9 9	8 2 7 8 6
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 8 6 7 6 3	2 1 5 6 8 8
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	7 9 2 4	9 2 2 7
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	6 9 2 4	9 2 2 7
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 0 0 0	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	1 3 3 4 5 9	4 0 0 0 0 0
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		8 4
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		8 4



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	8 6 4 9 6 3 5	5 0 1 8 2 9 3
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	9 3 1 9 0 3 0	6 6 1 9 9 1 8
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	7 6 5 1 1 3 6	3 9 2 0 2 6 8
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	9 9 8 4 9 9	1 0 9 8 0 2 5
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	1 4 9 4	
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	5 5 9 7 9 7	1 4 1 3 7 7 4
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 0 8 1 0 4	1 8 7 8 5 1
**	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	8 8 5 2 4 3 1	6 2 8 7 9 7 1
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	6 7 7 1 5 5 2	3 3 7 7 6 0 2
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	4 4 8 7 2 0	4 0 3 3 4 7
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	2 6 2 4 2	
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	2 0 6 4 5 8	2 3 5 8 0 4
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	3 7 0 7 1 2	3 7 6 3 2 9
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 5 5 8 3 6	2 5 9 1 5 8
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	8 9 4 4 7	9 0 4 2 2
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	2 5 4 2 9	2 6 7 4 9
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	8 3 2 7	1 2 5 1 5
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	3 9 5 3 2 1	4 6 2 4 6 1
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	3 9 5 3 2 1	4 6 2 4 6 1
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	5 9 9 7 5 8	1 3 8 1 4 9 7
I.	Opravné položky k pohládkam (+/-) (547)	25	3 0 5 8	3 2 1 5
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	2 2 2 8 3	3 5 2 0 1
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	4 6 6 5 9 9	3 3 1 9 4 7



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť'	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 1 9 8 1 5 7	1 0 0 1 5 4 0
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 0 4 9 8	1 7 1
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	3 0 0	1 7 1
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	3 0 0	1 7 1
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	1 0 1 9 8	
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	2 6 6 1 3	2 2 8 7 2
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	2 5 0 2 3	2 1 6 7 3
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	2 5 0 2 3	2 1 6 7 3
O.	Kurzové straty (563)	52	1 2	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 5 7 8	1 1 9 9



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	- 1 6 1 1 5	- 2 2 7 0 1
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	4 5 0 4 8 4	3 0 9 2 4 6
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	9 8 0 9 3	7 0 8 2 0
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 0 0 7 5 4	7 2 0 5 8
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 2 6 6 1	- 1 2 3 8
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	3 5 2 3 9 1	2 3 8 4 2 6

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť **Kolex, s.r.o.** (ďalej len Spoločnosť), bola založená spoloč. zmluvou uzavretou dňa 18. 12. 1992 a do obchodného registra bola zapísaná 24. mája 1993 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel s.r.o., vložka: 1294/N).

Obchodné meno a sídlo:	KOLEX, s.r.o.
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum založenia:	18. 12. 1992
Dátum vzniku:	24. 05. 1993
IČO:	31 437 273
Daňové identifikačné číslo:	2020409523
IČ DPH:	SK2020409523
Hlavný predmet činnosti:	Veľkoobchod so strojmi, priemyselnými zariadeniami a náhradnými dielmi, prenájom strojov a zariadení, kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi

2. Počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	18	18
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ,	18	18
z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	3	3

K vedúcim zamestnancom (kľúčový manažment) patrí: konateľ spoločnosti, technický riaditeľ a finančný riaditeľ.

Štatutárnemu orgánu neboli poskytnuté žiadne pôžičky ani záruky, ani finančné prostriedky na súkromné účely.

3. Údaje o neobmedzenom ručení

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

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potenciálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie roka 2020, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 9. augusta 2021.

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 bola doručená prostredníctvom elektronickej podateľne

Finančného riaditeľstva SR a uložená do registra účtovných závierok dňa 30. marca 2021. Správa audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2020 bola zverejnená v zbierke listín obchodného registra dňa 20. júna 2022.

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 29. januára 2015 schválilo Ing. Ivana Sokolíka, ako audítora na overenie účtovnej závierky, zmluvný vzťah bol predĺžený na účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021. V priebehu auditu došlo k výmene audítora z objektívnych dôvodov a valné zhromaždenie dňa 29. 4. 2022 schválilo nového audítora spoločnosť KLT AUDIT, spol. s r. o. na overenie účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2021.

8. Deň zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka bola zostavená dňa 29.06.2022. K tomuto dňu sú v účtovnej závierke zohľadnené všetky udalosti po 31. decembri 2021.

B. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Východiská a predpoklady pre zostavenie účtovnej závierky

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

2. Predpoklad nepretržitosti trvania

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

3. Odhady manažmentu použité v účtovnej závierke

Zostavenie tejto účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment uskutočnil odhady a vyjadril neistoty na základe predpokladov, ktoré ovplyvňujú majetok, záväzky, náklady a výnosy. Skutočné výsledky sa môžu od týchto odhadov odlišovať. V účtovnej závierke sa použili tieto kľúčové odhady a predpoklady:

- určenie doby použitia pri dlhodobom majetku,
- hodnotenie, či sú zásoby vykázané v realizovateľnej hodnote (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či úhrada pohľadávok nie je pochybná (tvorba opravných položiek),
- odhad rezerv.

4. Cudzí mena

Účtovné prípady a zostatky

Účtovné prípady vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu ich uskutočnenia prepočítavajú na menu EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Zostatky majetku a záväzkov vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Kurzové zisky a straty vyplývajúce zo zúčtovania účtovných prípadov v menách iných ako je EUR a z prepočtu majetku a záväzkov vyjadrených v menách iných ako je EUR sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia. Spoločnosť v súčasnosti nemá významné transakcie v cudzej mene.

5. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok sa vykazuje v obstarávacích cenách mínus oprávky a straty zo zníženia hodnoty (opravné položky). Obstarávacie ceny zahŕňajú ceny obstaraného majetku a vedľajšie náklady obstarania ako sú prepravné, montáž, clo, provízie, evidencie na DI. Nehmotný a hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vo vlastných nákladoch (priame náklady a výrobná réžia).

Náklady na výskum a vývoj

Náklady na výskum sa účtujú do nákladov v období, v ktorom vznikli. Spoločnosť nemá náklady na výskum a vývoj.

Odpisovanie

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa predpokladanej doby používania lineárne. Ak majú jednotlivé časti hmotného majetku inú dobu používania, účtujú a odpisujú sa ako samostatné položky (komponenty). Drobný hmotný majetok (pod 1 700 EUR) a nehmotný majetok (pod 2 400 EUR) sa účtuje pri obstaraní hneď do spotreby. Doby používania dlhodobého majetku a metódy odpisovania sa každý rok ku dňu zostavenia účtovnej závierky preverujú a upravujú, ak treba.

Doby používania podľa hlavných skupín dlhodobého majetku sú:

Dlhodobý odpisovaný majetok:	Doba používania
<u>Hmotný</u> Budovy -sklady, stavby Drobné stavby Stroje a zariadenia Osobné a náklad. automobily	20 - 40 rokov 12 rokov 3 – 6 rokov 4 roky
<u>Nehmotný</u> Oceniteľné práva	5 rokov

Hodnotenie, či nenastalo zníženie hodnoty – opravné položky

Zostatkové hodnoty majetku Spoločnosti sa každý rok ku dňu zostavenia účtovnej závierky preverujú, či nedochádza k zníženiu ich hodnoty.

6. Zásoby

Sú ocenené pri kúpe obstarávacou cenou, ktorej súčasťou sú aj vedľajšie náklady obstarania (clo, prepravné, zľavy). Ku koncu účtovného obdobia sa zisťuje zníženie hodnoty tovaru porovnaním účtovných hodnôt s hodnotami ich možného predaja (realizačná hodnota). Ak je táto realizačná hodnota nižšia ako účtovná zostatková hodnota, zaúčtuje sa zníženie hodnoty zásob ako tvorba opravnej položky do nákladov (505) vo výkaze ziskov a strát. Na tom istom účte sa premietne ich zúčtovanie v prípade, že pominuli dôvody na zníženie hodnoty.

Úbytok zásob sa účtuje v skutočnej obstarávacej cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru

7. Pôžičky a pohľadávky

Oceňujú sa menovitou hodnotou pri ich vzniku a obstarávacou cenou pri ich odplatnom nadobudnutí. Poskytnuté dlhodobé pôžičky sa zahrňajú v súvahe ako dlhodobé pohľadávky a sú zahrnuté v obežnom majetku. Do dňa zostavenia účtovnej závierky sa položky pohľadávok hodnotia, či k 31. decembru nedošlo k zníženiu ich hodnoty v dôsledku pochybností, či budú úplne alebo čiastočne zaplatené. V takomto prípade sa zaúčtuje tvorba opravnej položky na účet nákladov (547) vo výkaze ziskov a strát. Na tom istom účte sa premietne ich zúčtovanie v prípade, že pominuli dôvody na zníženie hodnoty.

8. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty sa skladajú z hotovosti, poštových cenín a zostatkov na účtoch v bankách. **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

9. Závazky

Závazky pri ich vzniku sa 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.

10. Rezervy

Rezervy sa tvoria na budúce straty a záväzky, u ktorých je viac než pravdepodobné, že nastanú na základe minulých udalostí a ktoré sa dajú odhadnúť. Tvorba sa účtuje na príslušný nákladový účet. Spoločnosti sa týkajú najmä nasledujúce rezervy:

Nevyčerpané dovolenky

Rezerva sa zaúčtuje vo výške nevyčerpaných dní nároku pracovníkov a ocení sa priemernou mzdou. Súčasne sa tvoria rezervy na súvisiace sociálne a zdravotné poistenie. Táto rezerva je zákonná.

Nevyfakturované dodávky a služby a nevyfakturované finančné náklady

Rezerva na nevyfakturované dodávky a služby a nevyfakturované finančné náklady sa účtujú na dodávky, ktoré boli v bežnom roku realizované a na finančné služby, ktoré sa týkajú bežného roka, ale neboli do 31. decembra vyfakturované/vyúčtované.

11. Operatívny, finančný prenájom.

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

Majetok obstaraný formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok nájomca.

12. Daň z príjmov

Daň z príjmov sa skladá zo splatnej dane a z odloženej dane. Splatná daň z príjmov sa počíta vo výške 21 % z daňového základu, ktorý sa vypočítal úpravou účtovného výsledku hospodárenia pred daňou o pripočítateľné a odpočítateľné položky.

Spoločnosť účtuje o odloženej dani na základe súvahového prístupu pri vyčíslení dočasných rozdielov, ktoré vznikajú najmä medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku a záväzkov.

O odloženej daňovej pohľadávke sa účtuje, len ak je pravdepodobné, že bude dosiahnuteľný základ dane, oproti ktorému sa pohľadávka bude môcť uplatniť. Ak nie je predpoklad, že bude možné pohľadávku realizovať, neúčtuje sa o nej. Na účely o účtovaní odloženej dane sa použije sadzba, ktorá bude platná v období realizácie odloženej dane. Platná sadzba dane z príjmov v budúcom roku 2022 je 21% (v roku 2021 21%)

13. Podmienené záväzky a majetok

Podmienenými záväzkami je možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od Spoločnosti. Podmienenými záväzkami je aj súčasná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulých udalostí, ale nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov alebo výška tejto povinnosti sa nedajú odhadnúť.

Podmieneným majetkom je možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od Spoločnosti. Informácie o možnom majetku sa uvádzajú v poznámkach len vtedy, ak je zvýšenie ekonomických úžitkov pravdepodobné.

14. Porovnateľné údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach. V súvahe na riadku 139 - údaj za predchádzajúce účtovné obdobie zahŕňa aj dlhodobú časť úveru v sume 333 299 EUR, ktorá mala byť na riadku 121.

15. Príspevok do kapitálového fondu z príspevkov (Spoločnosť ako príjemca príspevku)

Spoločnosť neúčtovala o príspevku do kapitálových fondov.

16. Uskutočnené významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

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

17. Prijaté dotácie

Spoločnosť v roku 2021 prijala dotácie vo výške 28 176 €, (prvá pomoc UPSVa R, testovanie covid).

C. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

Spoločnosť nevlastní majetok, ktorým je goodwill alebo záporný goodwill, nevlastní deriváty, ani majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

Spoločnosť nemá dlhodobý hmotný a nehmotný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo alebo má obmedzené použitie.

Ako výsledok posudzovania, či nenastalo zníženie hodnoty majetku, nebolo treba zaúčtovať v roku 2021 opravné položky.

Dlhodobý hmotný majetok a zásoby tovaru neboli v roku 2021 poistené s výnimkou betónových čerpadiel, kde bolo uzatvorené poistenie veľkých rizík Generali poisťovňa a.s. (finančný prenájom).

Obstarávacía hodnota odpisovaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý je plne odpísaný, ale sa stále používa, k 31. decembru 2021 predstavovala hodnotu 157 657 EUR (k 31. decembru 2020: 336 513 EUR.

**Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie
 31.12.2021 (v EUR)**

31.12.2021 (v EUR)								
Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	10 870	0	0	0	0	10 870
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	10 870	0	0	0	0	10 870
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	4892	0	0			4 892
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	7 066	0	0			4 892
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia						0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia						0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			5 978					5 978
Stav na konci účtovného obdobia			3 804					3 804

**Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie
 31.12.2021 (v EUR)**

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	72 000	559 154	2 533 803	0	0	0	643 705	0	3 808 662
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	72 000	1 585 716	2 133 153	0	0	0	250	0	3 791 119
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		154 966	1 219 021	0	0	0			1 373 987
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		191 383	1 009 586	0	0	0			1 200 969
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia							0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	72 000	1 314 782	404 188						2 445 653
Stav na konci účtovného obdobia	72 000	1 123 567	1 394 333						2 598 954

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

1. Vlastné imanie (r. 80 Súvahy)

Prehľad o pohyboch vo vlastnom imaní:

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2021</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 12. 2021 (r.80 Súvahy)</i>
Základné imanie	10 000	-	-	-	10 000
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	2 000	-	-	-	2 000
Ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 135 844	-	-	238 426	3 374 270
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	238 426	352 391	-	-238 426	352 391
Spolu	3 386 270	352 391	-	-	3 738 661

Výsledkom hospodárenia za rok 2021 je účtovný zisk vo výške 352 391 EUR. O jeho použití rozhodne valné zhromaždenie. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nebol známy návrh na rozdelenie zisku za rok 2021.

Spoločnosť netvorila kapitálový fond z príspevkov.

2. Obchodné záväzky

Štruktúra obchodných záväzkov (vr. nevyfakturovaných dodávok) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade (v EUR):

	k 31.12.2021	k 31.12.2020
Záväzky po lehote splatnosti	5 498	5 311
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	886 985	245 348
Krátkodobé záväzky z obchodného styku spolu (r.123 Súvahy)	886 985	355 984

E. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH A NÁKLADOCH

1. Tržby z predaja tovaru a služieb

Tržby z predaja tovaru a služieb v komoditnom a teritoriálnom členení sú uvedené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

Oblasť odbytu	Tovar	Služby	Spolu
Slovenská republika	7 124 100	931 279	8 055 379
Česká republika	490 856	67 220	558 076

Chorvátsko	32 743	
Poľsko	3 437	
SPOLU	7 651 136	998 499

Spoločnosť nevykazuje výnosy, ktoré by mali výnimočný rozsah alebo výskyt.

Spoločnosť nevykazuje ani náklady, ktoré by mali výnimočný rozsah alebo výskyt.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (finančný prenájom) čerpadlá betónu od spoločnosti Deutsche Leasing Slovakia s.r.o.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenájíma majetok formou krátkodobých prenájomov (požičovňa stavebnej mechanizácie), tiež má uzatvorené zmluvy na dlhodobý prenájom :

čerpadlo betónu	MM Concrete , Bomdom, RBR
valec vibračný	Swietelsky, Janex ML
finišér pásový	Janex ML

3. Prehľad o podsúvahových položkách

Na podsúvahových účtoch nie sú evidované v roku 2021 ani v roku 2020 žiadne položky.

G. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

2. Podmienený majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

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

Po 31. decembri 2021 do dňa zostavenia tejto účtovnej závierky 29.júna 2022 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

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 ÚZ.

