

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Xylo Machinery SK s.r.o.
Bardejovská 24
080 01 Prešov

Spoločnosť Xylo Machinery SK s.r.o., (ďalej len Spoločnosť) bola zapísaná do obchodného registra 5. septembra 1996 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel Sro, vložka 3262/P).

IČO : 31733085 DIČ: 2020521272

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.
Spoločnosť nevstúpila do konkurzu, zlúčenia, splynutia, rozdelenia resp. inej štrukturálnej premeny.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- inžinierska činnosť v strojárstve
- prenájom nehnuteľností, ak sa popri prenájme poskytujú aj iné ako základné služby spojené s prenájomom

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet počas účtovného obdobia	68	63
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	71	67
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti Xylo Machinery SK s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. októbra 2021 do 30. septembra 2022 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Na základe rozhodnutia materskej spoločnosti, v súlade s §3 Zákona č. 431/ 2002 Z.z. o účtovníctve spoločnosť podala dňa 20.5.2005 na Daňovom úrade Prešov oznámenie o zmene účtovného obdobia. Prvé účtovné obdobie bolo stanovené od 1.1.2005-30.9.2005. Ďalšie účtovné, zdaňovacie obdobia (hospodárske roky) sú stanovené od 1.10. - 30.9. príslušného roka.

6. Schválenie účtovnej závierky za rok 2021

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 30. septembru 2021 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 04.05.2022.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30.9.2021 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky bola uložená do zbierky listín obchodného registra.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia:
Petr Vosáhlo (od: 04.12.2014) OR SR

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOVÝCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 30.9.2022 bola nasledovná:

Spoločník	Podiel na základom imaní		Hlasovacie práva
	€	%	%
XYLO TECHNOLOGIES HOLDING LTD.	492 930	99	99
Contiplus Limited	4 980	1	1
Spolu	497 910	100	100

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka (najvyšší stupeň konsolidácie):

XYLO TECHNOLOGIES HOLDINGS LTD Engomi, Tagmatarchou Poulíou, GRAYOAK HOUSE, Ayios Andreas 9, P.C. 1101, Nicosia, Cyprus

Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka za rok 2021/2022 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti. 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). Spoločnosť vo svojom účtovníctve aplikovala účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov. Účtovníctvo je vedené v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. eurách.

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

Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie Spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Odpisy ostatného dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom zaradenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	Metóda Odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	Lineárna	25
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína dňom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
Budovy a stavby	30	lineárna	3,33
Stroje, prístroje a zariadenia	4 - 20	lineárna	5 až 25
Zariadenia a inventár	4	lineárna	25
Cestné dopravné zariadenia	4	lineárna	25
drobný dlhodobý hmotný majetok		jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely.

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov. Spoločnosť neeviduje k 30. 9. 2022 vo svojom majetku žiadne cenné papiere a podiely.

(d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skontá a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované FIFO z obstarávacích cien.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa oceňuje metódou percenta dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým nákladom na zákazku podľa rozpočtu.

(f) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(g) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny a zostatky na bankových účtoch. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(h) 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.

DIČ	2	0	2	0	5	2	1	2	7	2
IČO	3	1	7	3	3	0	8	5		

Poznámky k účtovným výkazom k 30. septembru 2022

(i) Opravné položky

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

(j) 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.

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

(k) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(l) Zamestnanecké pôžitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, v ktorom ich zamestnanci Spoločnosti využili.

(m) Splatná daň z príjmu

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

(n) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Spoločnosť za účtovné obdobie od 1. októbra 2021 do 30. septembra 2022, neprijala žiadnu finančnú podporu zo štátneho rozpočtu

(p) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(q) Leasing

Spoločnosť neeviduje vo svojej evidencii majetok prenášaný formou finančného ani operatívneho leasingu.

DIČ	2	0	2	0	5	2	1	2	7	2
IČO	3	1	7	3	3	0	8	5		

Poznámky k účtovným výkazom k 30. septembru 2022

(r) Deriváty

Nie je relevantné pre spoločnosť Xylo Machinery SK s.r.o.

(s) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Nie je relevantné pre spoločnosť Xylo Machinery SK s.r.o.

(t) Cudzia mena

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov). Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na menu Euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu Euro kurzom určeným v kurzovom lístku platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(u) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Tržby sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

(v) Oprava chýb minulých období

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

(w) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, nerozdeleného zisku minulých rokov, neuhradenej straty minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť vytvára rezervný fond zo zisku bežného roka.

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohyboch dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované nákl.na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstar. DNM	Poskyt.preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		88 469			391 997		0	480 466
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	88 469	0	0	391 997	0	0	480 466
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		77 673			391 997			469 670
Prírastky		7 021						7 021
Úbytky		0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	84 694	0	0	391 997	0	0	476 691
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	10 796	0	0	0	0	0	10 796
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 775	0	0	0	0	0	3 775

Prehľad o pohyboch dlhodobého nehmotného majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie							Spolu
	Aktivované nákl.na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstar. DNM	Poskyt.preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		97 052			391 997			489 049
Prírastky							6 700	6 700
Úbytky		15 283						15 283
Presuny		6 700					-6 700	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	88 469	0	0	391 997	0	0	480 466
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		85 399			391 997			477 396
Prírastky		7 557						7 557
Úbytky		15 283						15 283
Stav na konci účtovného obdobia	0	77 673	0	0	391 997	0	0	469 670
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	11 653	0	0	0	0	0	11 653
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 796	0	0	0	0	0	10 796

Poznámky k účtovným výkazom k 30. septembru 2022

K dlhodobému nehmotnému majetku netvorila spoločnosť opravné položky a neposkytla preddavky ani v bežnom ani v bezprostredne predchádzajúcom období.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohyboch dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f		g	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 267 820	11 132 311	2 459 595				4 862	24 864 587
Prírastky			40 032				14 180	54 212
Úbytky			9 585					9 585
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	11 267 820	11 132 311	2 490 042	0	0	0	19 042	24 909 214
Oprávky a opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 241 467	7 333 005	1 409 878					9 984 350
Prírastky		966 183	66 694					1 032 877
Úbytky			9 585					9 585
Stav na konci účtovného obdobia	1 241 467	8 299 188	1 466 987	0	0	0	0	11 007 642
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 026 353	3 799 306	1 049 717	0	0	0	4 862	14 880 237
Stav na konci účtovného obdobia	10 026 353	2 833 123	1 023 055	0	0	0	19 042	13 901 572

Prehľad o pohyboch dlhodobého hmotného majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f		g	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 267 820	11 099 976	2 385 216				17 926	24 770 938
Prírastky							213 297	213 297
Úbytky			119 647					119 647
Presuny		32 335	194 026				-226 361	0
Stav na konci účtovného obdobia	11 267 820	11 132 311	2 459 595	0	0	0	4 862	24 864 588
Oprávky a opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	668 000	7 064 107	1 478 563					9 210 670
Prírastky	573 467	268 898	751 651					1 594 016
Úbytky			820 336					820 336
Stav na konci účtovného obdobia	1 241 467	7 333 005	1 409 878	0	0	0	0	9 984 350
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 599 820	4 035 869	906 653	0	0	0	17 926	15 560 268
Stav na konci účtovného obdobia	10 026 353	3 799 306	1 049 717	0	0	0	4 862	14 880 237

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni ČSOB Poisťovňa, a. s. (zmluvný vzťah zanikol k 31.12.2021) a v poisťovni VIG Vienna Insurance Group AG. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým živelné a prípad odcudzenia.

Predmet poistenia	Druh poistenia	Poistná suma		Názov a sídlo poisťovne
		2022	2021	
a	b	c	d	e
Budovy, zásoby	Škoda na majetku	20 691 385	20 691 385	ČSOB poisťovňa a.s., Bratislava
Budovy, zásoby	Škoda na majetku	94 201 000	94 201 000	VIG Vienna Insurance Group AG, Viedeň, Rakúsko

3. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť v bežnom období neposkytla žiadne dlhodobé pôžičky.

4. Zásoby

Spoločnosť disponovala k 30.9.2022 zásobami v netto hodnote 1.290.196 EUR (z toho materiál 1.259.671 EUR, výrobky 30.525 EUR). Spoločnosť disponovala k 30.9.2021 zásobami v netto hodnote 7.225.962,- EUR (z toho materiál 825.437,- EUR, výrobky 30.525,- EUR a tovar 6.370.000,- EUR).
Vývoj opravnej položky k zásobám v bežnom období:

Zásoby	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	2 222 636				2 222 636
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky	514 771				514 771
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	2 737 407	0	0	0	2 737 407

5. Zákazková výroba

Výnosy zo zákazkovej výroby boli stanovené na základe ceny dohodnutej v zmluve a vykázané v bežnom účtovnom období podľa stupňa dokončenia zákazky. Stupeň dokončenia zákazky sa zistil ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu. Do výpočtu sa zahrnuli len tie náklady, ktoré zodpovedajú už vykonanej práci.

(v tis. Eur)

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	7 970	1 660	8 364
Náklady na zákazkovú výrobu	7 253	1 453	7 829
Hrubý zisk / hrubá strata	717	207	535

Hodnota zákazkovej výroby v tis. EUR	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	4 851	4 994
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	3 370	3 370
Suma prijatých preddavkov	1 436	1 436
Suma zadržanej platby		

6. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam v bežnom období:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	13 059	1 722			14 781
Čistá hodnota zákazky					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	13 059	1 722	0	0	14 781

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Odložená daňová pohľadávka			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 356 935	1 064 336	2 421 271
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	347 421		347 421
Iné pohľadávky	14 391		14 391
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 718 747	1 064 336	2 783 083

Štruktúra pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 064 336	292 513
Pohľadávky so splatnosťou do jedného roka	1 718 747	1 558 910
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 783 083	1 851 423
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov		29 658
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	29 658

7. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 661	5 484
Bežné bankové účty	-4 502	2 789 131
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	-841	2 794 615

Porovnanie stavu peňažných prostriedkov a ich ekvivalentov vo výkaze cash flow a výkaze súvaha:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty podľa cash flow	3 841
Peňažné prostriedky a ich ekvivalenty podľa súvahy	3 841
Rozdiel:	
Spolu	0

Spoločnosť nemala v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období povinnosť vykazovať cash flow.

8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje na účtoch krátkodobý finančný majetok – emisné kvóty.

Spoločnosť v bežnom období, ani v bezprostredne predchádzajúcom netvorila žiadne opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

9. Časové rozlíšenie

Časové rozlíšenie na strane aktív zahŕňa:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	2 122
Náklady týkajúce sa obdobia dlhšieho ako 1 rok	0	2 122
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	50 885	35 710
Náklady týkajúce sa nasledujúceho roka	50 885	35 710
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	11 468	11 964
Príjmy týkajúce sa nasledujúceho roka	11 468	11 964

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Bližšie informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P týchto poznámok.

Účtovná strata za rok 2021 (1.10.2020 – 30.9.2021) bola rozdelená nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	371 940
Rozdelenie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zákonný rezervný fond	
Štatutárne a ostatné fondy	
Nerozdelený zisk minulých období	371 940
Iné	
Spolu	371 940

Výsledok hospodárenia za rok 2022 – stratu, predpokladá účtovná jednotka preúčtovať na neuhradenú stratu minulých rokov.

2. Rezervy

Prehľad o dlhodobých a krátkodobých rezervách za bežné obdobie:

Názov položky	Bežné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	160 122	120 910	156 122	0	124 910
Nevyčerpané dovolenky, mzdy+odvody	96 062	100 580	96 062		100 580
Rezerva na dodávateľov	21 180	13 830	17 180		17 830
Rezerva na trovy	42 880	6 500	42 880		6 500
					0
					0
					0

Prehľad o dlhodobých a krátkodobých rezervách za bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	81 815	156 122	77 815	0	160 122
Nevyčerpané dovolenky, mzdy+odvody	67 853	96 062	67 853		96 062
Rezerva na dodávateľov	13 962	17 180	9 962		21 180
Rezerva na súdne spory		42 880			42 880
					0
					0
					0

3. Závazky

Veková štruktúra záväzkov v bežnom účtovnom období:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závazky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Nevyfakturované dodávky			0
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			0
Prijaté preddavky, zmenky na úhradu, vydané dlhopisy			0
Závazky zo sociálneho fondu	10 868		10 868
Ostatné záväzky			0
Odložená daňový záväzok			0
Dlhodobé záväzky spolu	10 868		10 868
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	2 828 495	71 280	2 899 775
Čistá hodnota zákazky			0
Nevyfakturované dodávky			0
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			0
Závazky voči spoločníkom a združeniu			0
Závazky voči zamestnancom	101 326		101 326
Sociálne poistenie	60 668		60 668
Daňové záväzky a dotácie	41 298		41 298
Ostatné záväzky	773		773
Krátkodobé záväzky spolu	3 032 560	71 280	3 103 840

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	71 280	
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 032 560	3 949 805
Krátkodobé záväzky spolu	3 103 840	3 949 805
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	10 868	4 010 595
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	10 868	4 010 595

4. Odložený daňový záväzok / pohľadávka

Výpočet odloženého daňového záväzku / pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 373 718	2 396 766
odpočítateľné	5 736 696	5 736 696
zdaniteľné	7 110 414	8 133 463
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	48 733	81 972
odpočítateľné	48 733	81 972
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	7 029 035	6 642 037
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	908 721
Uplatnená daňová pohľadávka		29 658
Zaúčtovaná ako náklad	29 658	-47 854
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	10 595	14 585
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 592	6 974
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 592	6 974
Čerpanie sociálneho fondu	7 319	10 964
Konečný zostatok sociálneho fondu	10 868	10 595

Spoločnosť Xylo Machinery SK s.r.o. čerpala prostriedky tvoreného sociálneho fondu na stravovanie zamestnancov, nákup vitamínov, poskytnutý vianočný a dovolenkový príspevok.

6. Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé výpomoci

Prehľad o bankových úveroch:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Xylo Finance Ltd	EUR	3M EURIBOR+ 3,81%	31.12.2022	0	4 000 000
Kontokorentný úver					
Slovenská sporiteľňa, a.s.	EUR	1W EURIBOR+ 1,3 p.a. %	31.10.2024	595 498	600 000

7. Časové rozlíšenie

Časové rozlíšenie na strane pasív zahŕňa:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	85
Materiál		85
Cestovné náklady		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	1 145
Služby		1 145

8. Deriváty

Spoločnosť neučtuje o derivátoch.

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		77 354
Tržby z predaja služieb	439 753	1 546 312
Tržby za tovar	7 292 543	7 639
Výnosy zo zákazky	10 913 402	6 472 438
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	18 645 698	8 103 743

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Prehľad tržieb za zákazky, služby, vlastné výrobky a tovar podľa hlavných teritórií za bežné obdobie:

Tržby / Krajina	Bežné obdobie			
	Tuzemsko EUR	EÚ EUR	Mimo EÚ EUR	CELKOM EUR
Slovensko	132 651			132 651
Anglicko			55 776	55 776
Bielorusko			21 799	21 799
Bulharsko		0		0
Česko		464 820		464 820
Francúzsko		0		0
Lotyšsko		0		0
Luxembursko		996 591		996 591
Maďarsko		17 821		17 821
Malta		64 352		64 352
Nemecko		13 719 403		13 719 403
Poľsko		44 660		44 660
Rakúsko		72 731		72 731
Rumunsko		83 975		83 975
Rusko			231 062	231 062
Srbsko			0	0
Španielsko		4 940		4 940
Švajčiarsko			207 682	207 682
Taliansko		0		0
Ukrajina			33 168	33 168

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neeviduje zmenu stavu zásob vlastnej výroby.

4. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Prehľad ostatných výnosov z hospodárskej činnosti:

Názov položky	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	29 683	135 058
Zmluvné pokuty a penále	6 304	402
Náhrady od poisťovne	1 058	1 725
Príspevok na mzdy - COVID-19		117 780
Výnos zo zošrotovania	17 373	14 259
Nárok na vrátenie DPH zaplatenej v zahraničí	2 327	888
Ostatné prevádzkové výnosy	2 344	4
Náhrada škody	276	
Finančné výnosy, z toho:	2	3
Kurzové zisky, z toho:	2	3
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2	3
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Výnosové úroky		

5. Tržby z predaja majetku

Prehľad predaja dlhodobého majetku a materiálu:

Názov položky	Bežné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Tržby z predaja majetku	Náklady na predaný majetok	Tržby z predaja majetku	Náklady na predaný majetok
Predaj dlhodobého majetku	5 000		75 498	1 460
Predaj materiálu	42 385	38 787	236 805	7 157 283
Predaj majetku	47 385	38 787	312 303	7 158 743

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby a významných položkách nákladov z hospodárskej činnosti:

Názov položky	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho	4 723 547	2 890 676
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	11 329	6 069
náklady za overovanie individuálnej účtovnej závierky	11 329	6 069
súvisiace audítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov, z toho:	4 712 218	2 884 607
Technický audit		4 591
Upratovacie služby	8 284	7 653
Daňové poradenstvo	31 803	12 980
Iné poradenstvo	18 000	18 000
Subdodávky	4 063 958	2 124 955
Nájomné	15 821	41 238
Telekomunikačné služby	15 530	18 362
Náklady na opravu a údržbu majetku	67 754	121 585
Software - služby	52 799	30 252
Náklady na školenie	6 480	5 812
Strážna služba a služby požiarnej ochrany	82 691	177 271
Náklady na cestovné	132 205	97 555
Náklady na ubytovanie	76 062	31 285
Provízie a sprostredkovanie	4 047	22 381
Manažérske služby	51 672	42 833
Právne služby	46 819	14 055
Ostatné služby	38 293	113 799
Bankové poplatky a výlohy	1 471	12 483
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	169 550	86 833
Strata zo zákazky	120 471	10 905
Pokuty a penále	3 800	30
Zahraničná DPH	2 438	1 490
Náklady na poistenie	19 447	21 158
Súdne trovy	6 500	42 880
Náklady na drvenie drevnej hmoty	6 836	10 248
Ostatné náklady	10 058	122
Finančné náklady, z toho:	45 295	201 417
Kurzové straty, z toho:		0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	45 295	201 417
Nákladové úroky	43 824	188 934
Bankové poplatky	1 471	12 483

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1 582 195	x	x	-323 866	x	x
teoretická daň	x	-332 261	21%	x	-68 012	21%
Daňovo neuznané náklady	1 141 770	239 772	-15%	1 794 070	376 755	-116%
Výnosy nepodliehajúce dani	-87 801	-18 438	1%	-7 971 013	-1 673 913	517%
Umorenie daňovej straty	0	0	0%	0	0	0%
Spolu	-528 226	-110 927,46	-422%	-6 500 809	-1 365 170	-422%
Splatná daň z príjmov	x	192	0%	x	220	0%
Odložená daň z príjmov	x	29 658	-2%	x	47 854	-15%
Zmena stavu OD v dôsledku zmeny sadzby dane z príjmov	x	0	0%	x	0	0%
Celková daň z príjmov	x	29 850	-2%	x	48 074	-15%

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	17 912	77 512
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neučtuje na podsúvahových účtoch.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť má zriadený kontokorentný úver s nevyčerpaným úverovým rámcom vo výške 600 000 EUR.

Kontokorentný úver od Financujúcej banky 1 je zabezpečený nasledovne:

- záložné právo k hnuiteľným veciam (zásobám a pohľadávkam),
- registráciou záložného práva v Notárskom centrálnom registri záložných práv,
- notárska zápisnica ako exekučný titul.

2. Emisné kvóty

Spoločnosť nevlastní a nie je povinná odvádzať emisné kvóty.

3. Budúce práva a povinnosti

Spoločnosť nemá žiadne budúce práva a povinnosti, o ktorých by neúčtovala v bežnom účtovníctve a neuvádzali by sa v súvahe.

4. Podmienенý majetok

Kontokorentný úver je zabezpečený záložným právom k hnuiteľným veciam (pohľadávky a zásoby).

L. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

V roku 2022 spoločnosť nevyplatila žiadne odmeny členom štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti Xylo Machinery SK s.r.o.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločníci :
Contiplus Limited, Malta
XYLO TECHNOLOGIES HOLDING LTD, Cyprus

V priebehu účtovného obdobia nenastala zmena v štruktúre vlastníkov.

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami:

AKTÍVA	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
pohľadávky z obchodného styku	1 461 769	759 954
ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		0
spolu aktíva	1 461 769	759 954
PASÍVA	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička + nezaplatené úroky)	0	4 000 000
záväzky z obchodného styku	1 035 818	1 247 744
spolu pasíva	1 035 818	5 247 744

Zosumarizovanie pohľadávok a záväzkov voči spriazneným osobám:

Spriaznená osoba / Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Pohľadávky	Záväzky	Pohľadávky	Záväzky
a	b	c	b	c
Akcionári / Spoločníci				
Predstavenstvo				
Sesterské spoločnosti / Spoločnosti v skupine	1 461 769	1 035 818	759 954	5 247 744
Dcérske spoločnosti				
Spoločné podniky				
Prídružené spoločnosti				
Spolu	1 461 769	1 035 818	759 954	5 247 744

Prehľad transakcií so spriaznenými osobami – spoločnosťami v skupine za bežné obdobie:

Názov spoločnosti	Kód / Druh obchodu	Bežné obdobie	
		Nákup a prijaté služby, zásoby - náklad	Predaj tovaru a poskytnuté služby - výnos
		Hodnota	Hodnota
Xylo Technologies AG	2		206 430
Xylo Engineering CZ s.r.o.	3		90 736
Xylo Machinery DE GmbH	2,3		4 839 252
Xylo Machinery CZ s.r.o.	1, 2, 3	193 632	224 603
Contiplus AG	3		
Lira Service GmbH	3	50 891	36 056
Contiplus Ltd	3		64 352
Ceatec Engineering GmbH	2,3		69 500
Kronospan Italia SRL	3		
Kronospan SAS	3		
Kronospan Tortosa S.L.S	3		416 540
RM-Consultants, s.r.o.	3		130 961
Xylo Finance Ltd	12		

1 – Kúpa
 2 – Predaj
 3 – Poskytnuté služby
 4 – Obchodné zastúpenie
 5 – Licencia
 6 – Transfer
 7 – Know-how

8 – Úver
 9 – Výpomoc
 10 – Záruka
 11 – Výnosové úroky
 12 – Nákladové úroky
 13 – Ostatné

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

Po 30. septembri 2022 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

O. INFORMÁCIE O POHYBE VO VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v bežnom období:

Položka vlastného imania	Bežné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	497 910	0	0	0	497 910
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	12 002 318	0	0	0	12 002 318
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	51 970	0	0	0	51 970
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 587 145	0		-371 940	7 215 205
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-371 940	0	1 612 044	371 940	-1 612 044
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľ	0	0	0	0	0

Prehľad o pohybe vlastného imania v bezprostredne predchádzajúcom období:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	497 910	0	0	0	497 910
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	12 002 318	0	0	0	12 002 318
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	51 970	0	0	0	51 970
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 286 732	0	0	300 413	7 587 145
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	300 413	0	371 940	-300 413	-371 940
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľ	0	0	0	0	0

P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 30. SEPTEMBRU 2022

Prehľad peňažných tokov k 30.9.2022 tvorí neoddeliteľnú prílohu.

Pozn: v zmysle Opatrenie MF SR č MF/23377/2014-74 z 3.decembra 2014, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva (ďalej len „Opatrenie“) sú kontokorentné účty v Cash Flow vykázané ako peňažné prostriedky, pričom v súvahe sú kontokorentné účty vykázané ako krátkodobé bankové úvery

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Peňažnými ekvivalentmi účtovná jednotka nedisponuje.

DIČ	2	0	2	0	5	2	1	2	7	2
IČO	3	1	7	3	3	0	8	5		

Poznámky k účtovným výkazom k 30. septembru 2022

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-1 582 386	-323 866
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	1 006 955	-5 877 562
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 039 899	1 026 645
A. 1. 4.	Zmena stavu krátkodobých a dlhodobých rezerv (+/-)	-35 212	78 307
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-1 722	-7 100 017
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-13 787	2 610
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	43 824	188 934
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-2	-3
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-5 000	-74 038
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-21 046	-
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	1 864 209	8 795 490
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-3 246 911	394 490
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-824 646	1 333 668
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	5 935 766	7 067 332
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	1 288 778	2 594 062
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	1 288 778	2 594 062
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	8 802	210
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1 297 580	2 594 272
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-6 699
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-54 211	-191 493
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	5 000	75 498
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-49 211	-122 695
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-4 000 000	-1 200 000
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-4 000 000	-1 200 000
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-43 824	-188 934
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-4 043 824	-1 388 934
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-2 795 454	1 082 646
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2 794 615	1 711 969
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-841	2 794 612
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	3
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-841	2 794 615