

Správa nezávislého audítora
o overení účtovnej závierky
spoločnosti
ČaSS spol. s.r.o.
so sídlom ul. Mieru č. 126, 044 24 Poproč
za rok 2021



SPRÁVA NEZÁVISLEHO AUDÍTORA
pre spoločníka spoločnosti s ručením obmedzeným
CaSS spol. s r.o.
so sídlom ul. Mieru č. 126, 044 24 Poproč

I. Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky spoločnosti CaSS spol. s r.o. so sídlom ul. Mieru č. 126, 044 24 Poproč, ktorá obsahuje súvahu zostavenú k 31.12.2021, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa môjho názoru priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti CaSS spol. s r.o. k 31.12.2021 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov /ďalej len „zákon o účtovníctve“/.

Základ pre názor

Audit som vykonala podľa medzinárodných auditorských štandardov /International Standards on Auditing, ISA/. Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov týkajúcich sa etiky vrátane Etického kódexu audítora relevantných pre môj audit účtovnej závierky a splnila som aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčená, že auditorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných auditorských štandardov počas celého auditu uplatňujem odborný úsudok a zachovávam profesionálny skepticismus.





Košice, 04.07.2022
Ing. Zuzana Dučayová
Blesková č. 1. 040 01 Košice
Licencia SKAU č. 600

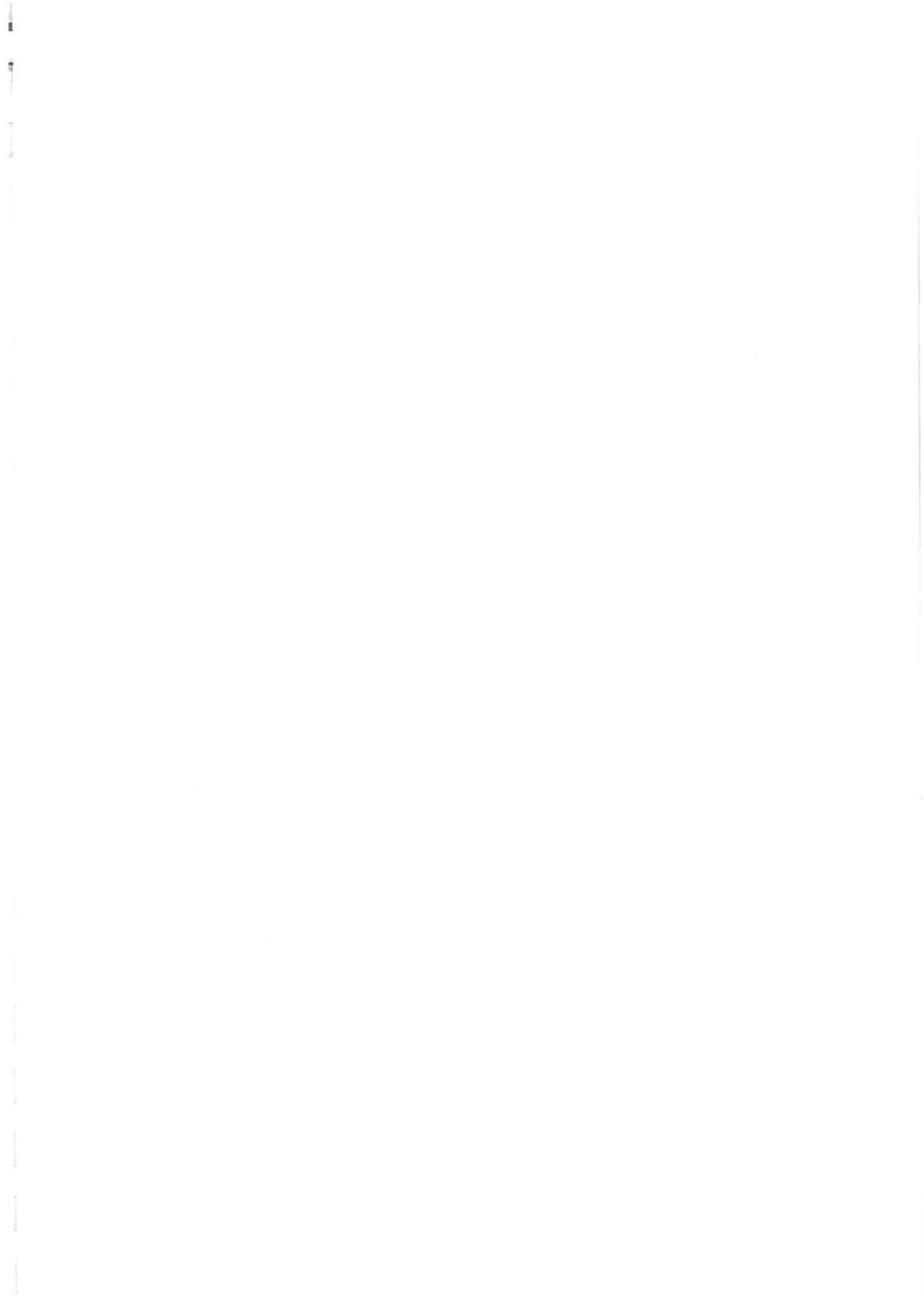
Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe
Statutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Mój vyššie uvedený názor sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.
V súvislosti s audítom účtovnej závierky je možnou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo mojimi poznatkami, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.
Výročnú správu som ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemala k dispozícii.
Keď získam výročnú správu, posúdim, či výročná správa spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky vyjadriť názor, či:
- 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 poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Okrem toho

- identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, naruhujem a uskutočňujem auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre mój názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, umyšelné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- oboznámujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohla navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol spoločnosti.
- hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií uskutočnené štatutárnym orgánom.
- robím záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských 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 dospejem k záveru, že významná neistota existuje, som povinná upozorniť v správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať mój názor. Moje názory vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- hodnotím 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.



Úč' POD

UZPOD14_1

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 31.12.2021

Císelné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne. Údaje sa vypínajú palíčkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou. A Ä B Ç D È É F G H I J K L M N O P Q R Š T Ú V X Y Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo		2020495301	
IČO		31685455	
SK NACE		81.21.0	
Účtovná závierka	X riadna	Účtovná jednotka	X malá
Za obdobie		mimoriadna veľká	
Mesiac	Rok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	
od 1	2021	od 1	2020
do 12	2021	do 12	2020

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
KASS, spol. s r. o.

Stálo účtovnej jednotky

Ulica
MIERU

Číslo
126

PSČ
04424

Obec
POPROŤ

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti
Okresný súd Košice I, Oddiel Sro, Vlo

Telefónne číslo
0556425537

Faxové číslo
0556425537

E-mailová adresa
J SOPKOVA@CASS.SK

Zostavená dňa: 27.06.2022

Schválená dňa: . 20

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 prezentáčnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie	STRANA AKTIV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie		1	c	a
			Brutto - časť 1	Netto 2			
			Bežné účtovné obdobie		Netto 3		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15					
5.	Základné stádo a tázne zvieratá (026) - /086, 092A/	16					
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17					
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18					
8.	Poskytnuté predávky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	1 2 5 0 0	1 2 5 0 0		5 0 0 0	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20					
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21					
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22					
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23					
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24					
4.	Požičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25					
5.	Požičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26					
6.	Ostatné požičky (067A) - /096A/	27					
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28					





Ozna- čenie	STRANA AKTIV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie		
			Brutto - časť 1	Netto 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 predávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	2 8 0 8 1 5 2	2 7 3 6 3 3 1	4 0 9 8 3 8 0
B.1.	Zásoby r. 35 až r. 40	34	6 6 6	6 6 6	6 6 6
B.1.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	6 6 6	6 6 6	1 3 3 5
2.	Nedokončená výroba a polotovary (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zverata (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté predávky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky až r. 52)	41	1 3 5 6 2 1 4	1 3 5 6 2 1 4	1 1 8 3 7 1 4
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Ozna- čenie	a	b	c	Bežné účtovné obdobie		
				1	2	3
				Brutto - Časť 1	Netto	Netto
				Korekcia - Časť 2		
						Netto
						Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Ozna- čenie	a	b	c	Bežné účtovné obdobie		
				1	2	3
				Pohľadávky z obchod- ného styku voči jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/		
				1.b. Pohľadávky z obchodného styku voči účastiam pohľadávateľskej spoločnosti mimo pohľadávateľskej spoločnosti		
				1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/		
				2. Čistá hodnota zákazky (316A)		
				3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným jednotkám (351A) - /391A/		
				4. Ostatné pohľadávky v rámci pohľadávateľskej spoločnosti mimo pohľadávateľskej spoločnosti		
				5. Pohľadávky voči spoločnostiam, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/		
				6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)		
				7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/		
				8. Odložená daňová pohľadávka (481A)		
B.III.				Krátodobé pohľadávky (1449082)	1377261	2909424
B.III.1.				Pohľadávky z obchodného styku (1425116)	1353295	2909115
				súčet (r. 55 až r. 57)	71821	71821
				1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/		
				1.b. Pohľadávky z obchodného styku voči účastiam pohľadávateľskej spoločnosti mimo pohľadávateľskej spoločnosti		
				1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/		



Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo radku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3	

1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	1 4 2 5 1 1 6	1 3 5 3 2 9 5	2 9 0 9 1 1 5
2.	Čista hodnota zákazky	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poisťenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	1 8 5 5 4	1 8 5 5 4	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	5 4 1 2	5 4 1 2	3 0 9
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok	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	68			
3.	Vlastné akcie a podiely (252)	69			
4.	Obsťahovaný finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



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

B.V.	Finančné účty	r. 72 + r. 73	71	2 190	2 190	2 190	3 907	
B.V.1	Peniaze	(211, 213, 21X)	72	2 190	2 190	2 190	3 907	
2.	Účty v bankách	(221A, 22X, +/- 261)	73					
C.	Časové rozlíšenie	súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 9214	1 9214	1 9214	1 7986	
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé	(381A, 382A)	75					
2.	Náklady budúcich období krátkodobé	(381A, 382A)	76	1 9214	1 9214	1 9214	1 7986	
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé	(385A)	77					
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé	(385A)	78					

Ozna- čenie	a	b	c Číslo riadku	STRANA PASÍV		5 Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			79	3 228 533	3 228 533	4 503 607
A.	Vlastné imanie	r. 80 + r. 101 + r. 141				
		r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	5 818 666	5 818 666	4 180 711
A.1.	Základné imanie	súčet (r. 82 až r. 84)	81	7 200	7 200	7 200
A.1.1.	Základné imanie	(411 alebo +/- 491)	82	7 200	7 200	7 200
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.	Zákonne rezervné fondy	r. 88 + r. 89	87	1 440	1 440	1 440
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(417A, 418, 421A, 422)	88	1 440	1 440	1 440
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A, 421A, 422)	89			

Označenie	a	STRANA PASÍV	b	Bežné účtovné obdobie	4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	5
Číslo riadku	c						
A.V.		Ostatné fondy zo zisku	r. 91 + r. 92				
A.V.1.		Statutárne fondy	(423, 42X)				
	2.	Ostatné fondy	(427, 42X)				
A.VI.		Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)					
A.VI.1.		Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)					
	2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)					
	3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zličení, splnutí a rozdelení (+/- 416)					
A.VII.		Výsledok hospodárenia minulých rokov	r. 98 + r. 99	4 0 9 4 3 1	4 0 9 4 3 1	1 5 7 4 4 1	1 5 7 4 4 1
A.VII.1.		Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)				
	2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/-429)					
A.VIII.		Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)		1 6 3 7 9 5	1 6 3 7 9 5	2 5 1 9 9 0	2 5 1 9 9 0
B.		Záväzky	r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	2 6 4 6 3 4 6	2 6 4 6 3 4 6	4 0 8 5 1 5 4	4 0 8 5 1 5 4
B.I.		Dlhodobé záväzky		1 6 0 5 9 1	1 6 0 5 9 1	1 4 8 8 1 7	1 4 8 8 1 7
B.I.1.		Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)		0	0	0	0
	1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)					
	1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)					
	1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)					
	2.	Čistá hodnota zákazky	(316A)				
	3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)					
	4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným jednotkám (471A, 47XA)					
	5.	Ostatné dlhodobé záväzky	(479A, 47XA)	4 5 2 1 9	4 5 2 1 9		
	6.	Dlhodobé prijaté preddavky	(475A)				
	7.	Dlhodobé zmenky na úhradu	(478A)				
	8.	Vydané dlhopisy	(473A/-/255A)				
	9.	Záväzky zo sociálneho fondu	(472)	1 3 2 9 4	1 3 2 9 4	5 6 5 1 0	5 6 5 1 0
	10.	Iné dlhodobé záväzky	(336A, 372A, 474A, 47XA)				
	11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	(373A, 377A)				
	12.	Odlložený daňový záväzok	(481A)	1 0 2 0 7 8	1 0 2 0 7 8	9 2 3 0 7	9 2 3 0 7

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIE 2 0 2 0 4 9 5 3 0 1 IČO 3 1 6 8 5 4 5 5



DČ 2 0 2 0 4 9 5 3 0 1

IČO 3 1 6 8 5 4 5 5



Ozna- čenie	a	b	c	4	5
STRANA PASIV	Cislo radku	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
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 7 0 1 6 0	2 4 0 8 4 0	
B.IV.	Krátkodobé záväzky	122	1 6 4 0 8 9 4	2 2 9 6 3 6 3	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku	123	3 8 9 8 6 5	6 0 8 2 9 5	
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 podielej účasí 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	3 8 9 8 6 5	6 0 8 2 9 5	
2.	Čista hodnota zákazky (316A)	127			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128			
4.	Ostatné záväzky v rámci podielej účasí okrem záväzkov voči prepojeným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	6 1 0 3 9 3	7 0 4 4 3 5	
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	2 5 5 0 6 2	3 1 6 7 0 1	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 6 9 9 4 2	2 1 8 7 8 5	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	9 6 3 2 6	3 6 1 7 9 0	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134			
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 1 9 3 0 6	8 6 3 5 7	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	3 7 5 5 8 6	6 2 3 9 1 9	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	3 7 1 4 3 6	6 1 9 6 6 9	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	4 1 5 0	4 2 5 0	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	2 9 9 1 1 5	7 7 5 2 1 5	
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, 4755A)	140			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	3 2 1	3 8 2	
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142			
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	3 2 1	3 8 2	
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144			
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145			

Ozna- enie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			a bežné účtovné obdobie 1	b bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	7 8 2 9 7 3 5	8 6 3 9 6 2 5
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	7 9 2 7 1 8 9	8 6 8 4 9 8 4
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	7 8 2 9 7 3 5	8 6 3 9 6 2 5
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktívacia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	2 4 6 7 6	3 3 8 7
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	7 2 7 7 8	4 1 9 7 2
**	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	7 6 8 6 7 9 1	8 3 2 6 3 6 0
A.	Náklady vynaložené na obsiaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	5 2 5 8 1 8	4 1 0 2 9 4
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	8 6 9 9 6 6	6 9 6 5 1 4
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	6 1 2 2 9 3 1	6 8 7 9 4 1 8
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	4 5 1 6 8 5 0	4 8 8 0 2 2 6
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 5 2 4 3 5 3	1 6 7 4 8 3 5
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	8 1 7 2 8	3 2 4 3 5 7
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	5 2 6 7	1 8 7 0 8
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	7 9 2 0 5	8 2 1 2 5
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	7 9 2 0 5	8 2 1 2 5
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	7 1 8 3	1 9 3 7
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	2 6 9 7	1 1 4 5 8
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	7 3 7 2 4	2 2 5 9 0 6
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2 4 0 3 9 8	3 5 8 6 2 4



Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			1 bežné účtovné obdobie	2 bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c		
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 podilevej 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 podilevej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	4	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	3 0 3 7 7	3 7 1 9 7
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 1 9 3 3	2 6 8 7 0
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	2 1 9 3 3	2 6 8 7 0
O.	Kurzové straty (563)	52		
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	8 4 4 4	1 0 3 2 7



Ozna- enie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			1 bežné účtovné obdobie	2 bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 3 0 3 7 3	- 3 7 1 9 7
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	2 1 0 0 2 5	3 2 1 4 2 7
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	4 6 2 3 0	6 9 4 3 7
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	3 6 4 5 8	8 0 6 6 7
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	9 7 7 2	- 1 1 2 3 0
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	1 6 3 7 9 5	2 5 1 9 9 0



Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavený ku dňu: 31. 12. 2021

(Podľa opatrenia, ktorým sa ustanovuje obsah poznámok ako súčasť individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúci v sústave podvojného účtovníctva číslo 4455/2003-92 opatrenia MF SR v znení zmien). Údaje sa uvádzajú v **eurocentoch** alebo v eurách. Ak nie je v prílohe dostatok miesta, informácie sa predložia v očíslovaných prílohách.

V poznámkach účtovej jednotky, ktorá v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období účtovala v sústave jednoduchejho účtovníctva, sa uvádzajú len údaje za bežné účtové obdobie.

A. Základné informácie o účtovej jednotke

A. a) Obchodné meno účtovej jednotky **CASS, spol. s r.o.**

Sídlo: **Poproč, Ul. Miernu 126**

Dátum založenia: **18. február 1994**

Dátum vzniku: **18. február 1994**

IČO: **31685455**

DIČ: **2020495301**

Komentár

A. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:
 1. Upratovacie a dezinfekčné služby
 2. Dezinfekcia

Komentár

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Ukazovateľ	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	491	412
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	413	565
počet vedúcich zamestnancov	12	14

Komentár

A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom:

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti
<i>nie je</i>			

Komentár

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky:

- riadna
 - mimoriadna
- Dôvod na zostavenie **mimoriadnej** účtovnej zvierky:

- rozdelenie,
- začiatok likvidácie,
- vyhlásenie konkurzu,
- zúčenie,
- koniec likvidácie,
- zrušenie konkurzu,
- splynutie,
- zmena právnej formy,

Účtovná zvierka bola zostavená k 31.12.2021 v súlade so zákonom o účtovníctve

A. f) Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce obdobie: 30. novembra 2021

Komentár

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

C. a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú zvierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:
účtovná jednotka nie je materskou spoločnosťou

Komentár

C. b) Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú zvierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka
nie je

Komentár

C. c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné zvierky získať:

nie je

Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné zvierky:

nie je

Komentár

D. Ďalšie informácie

a/ rozpracované v časti E.
 b/ rozpracované v časti F.
 c/ rozpracované v časti G.
 d/ rozpracované v časti H.
 e/ rozpracované v časti I.
 f/ rozpracované v časti J.
 g/ rozpracované v časti K.
 h/ rozpracované v časti L.
 i/ rozpracované v časti M. a N.
 j/ rozpracované v časti O.
 k/ rozpracované v časti P.
 l/ rozpracované v časti R.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.

E. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:
 V prípade ak nie, uviesť dôvod:

Áno Nie

účtovná jednotka bude pokračovať nepretržite v činnosti

Komentár

E. b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
nie sú		

Komentár

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

1) Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný, podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacía cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

dopravné provízie skonto poisťné clo.

nebol obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok

Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok

2) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

priame náklady nepriame náklady spojené s výrobou

inak:

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade, ak vlastné náklady sú vyššie ako reprodukčná obstarávacía cena tohto majetku.

účtovná jednotka nevytvorila DNHM vlastnou činnosťou za rok 2021

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

3) Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

obstarávacía cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:

dopravné provízie poisťné clo.

Komentár

Podnik v bežnom roku tvoril DHM vlastnou činnosťou

4) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

priame náklady

nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením hmotného majetku

inak:

účtovná jednotka nevytvorila DHM vlastnou činnosťou v roku 2021

Podnik v beznom roku vlastnil cenné papiere

5) Podiely na základnom imaní spoločnosti, cenné papiere a deriváty oceňoval:

- obstarávacou cenou pri nákupe a predaji
- pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom, (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)
- metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)
- inak:

úctovná jednotka nevlastnila podiely na základom imaní ani cenné papiere

Podnik nakupoval zásoby

Úctovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri úctovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov úctovania, ÚTI, čl. 2.

- spôsobom A úctovania zásob
- spôsobom B úctovania zásob.

6) Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 - dopravné
 - provízie
 - poisťné
 - clo.

Náklady súvisiace s obstaraním zásob:

- pri prijímaní na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby,

- obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na cenu (pevnú cenu) podľa internej smernice a odchýlku od skutočnej ceny obstarania (tamtež). Pri vyskladení sa táto odchýlka rozpušťala do nákladov predaných zásob spôsobom zväzane stanoveným podnikom podľa popisu:

Popis:

Pri vyskladení zásob sa používal

- vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne,
- metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob),
- iný spôsob:

Komentár

Podnik tvoril v beznom roku zásoby vlastnou výrobou

7) Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

- podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení:

- priame náklady,
- časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním.

úctovná jednotka netvorila zásoby vlastnou činnosťou

Podnik oceňoval peňazné prostriedky, cenný, pohľadávky, záväzky

- 8) Peňazné prostriedky a cenný, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval menovitou hodnotou.
- 9) Pohľadávky pri odpísanom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňoval obstarávacou cenou.

Komentár

Podnik prijal darovaný majetok

10) Majetok nadobudnutý darovaním oceňoval reprodukčnou obstarávacou cenou, s výnimkou peňazných prostriedkov a cenný a pohľadávok ocenených menovitými hodnotami.

úctovná jednotka nepríjalia darovaný majetok

Podnik má novozistený majetok pri inventarizácii

11) Novozistený majetok podnik oceňoval reprodukčnou obstarávacou cenou.

úctovná jednotka nezistila takýto majetok

E) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadza odpisov	Odpisová metóda
stroje a prístroje upratovaca:	6 rokov	16,6%	rovnomená
motorové vozidla	4 roky	25 %	rovnomená
elektromobil	2 roky	50 %	rovnomená
drobný hmotný majetok	2 roky	50 %	rovnomená
stavy	40 rokov	2,5 %	rovnomená
inventár	4 roky	25 %	rovnomená

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona 431/2002 dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa nerovňajú.**

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.**

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovňajú.**

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.**

Komentár

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
<i>neboli poskytnuté dotácie</i>		

Komentár

E. f) Údaje o oprave významných chyb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. Súčasne môže účtovná jednotka uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chyb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

Druh opravy chyb minulých účtovných období	Suma opravy	Kód vplyvu	Účet /+ zvýšenie, - zníženie/
<i>neboli vykonané opravy</i>			

Kód vplyvu:

A - Vplyv na položku súvahy, B - vplyv na náklady bežného účtovného obdobia, C - vplyv na výnosy bežného účtovného obdobia, D - vplyv na nerozdelený zisk minulých rokov, E - vplyv na neuhradenú stratu minulých rokov.

Komentár

F. Informácie k údajom vykazaným na strane aktív súvahy

F. a. 1) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Tab. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté na DNM	Spolu	
Prvotné ocenenie	20758	20758						20758	
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	20758	20758						20758	
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	20758	20758						20758	
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0						0	

Komentár

F. a. 2) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Tab. 2

Dlhodobý nehmotný majetok		Prvotné ocenenie								
		a	b	c	d	e	f	g	h	i
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté predávky na DNM	Spolu	
		Stav na začiatku účtovného obdobia	20758	20758						20758
		Prírastky								
		Úbytky								
		Presuny								
		Stav na konci účtovného obdobia	20758	20758					20758	
		Opravy								
		Stav na začiatku účtovného obdobia	20758	20758					20758	
		Prírastky								
		Úbytky								
		Presuny								
		Stav na konci účtovného obdobia	20758	20758					20758	
		Opravné položky								
		Stav na začiatku účtovného obdobia								
		Prírastky								
		Úbytky								
		Presuny								
		Stav na konci účtovného obdobia								
		Zostatková hodnota								
		Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0					0	
		Stav na konci účtovného obdobia	0	0					0	

Komentár

F. b) Spôsob a výška poisťenia dlhodobého majetku

nehnutelnosti	Poistná suma	Platnosť zmluvy od – do
	370000	neurčitá

Komentár

F. d) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovanom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

nie je	Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
--------	---------------------------	----------------------------------

Komentár

F. e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva

nie je	Dlhodobý nehnuteľný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
--------	-----------------------------	----------------------------------

Komentár

F. f) Charakteristika Goodwillu

nie je	Spôsob nadobudnutia goodwillu	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Spôsob výpočtu hodnoty
--------	-------------------------------	----------------------------------	------------------------

Komentár

F. g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 – opravná položka k nadobudnutému majetku

nie je	Dôvod účtovania	Obstar. hodnota	Oprávky	Zostatková hodnota
--------	-----------------	-----------------	---------	--------------------

Komentár

F. h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Náklady	Náklady na výskum	Náklady vynaložené v bežnom období na vývoj – neaktivované	Náklady vynaložené v bežnom období na vývoj – aktivované
---------	-------------------	--	--

účtovná jednotka nevykonáva výskum a vývoj činnosti

F. j.) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho zmena stavu

Prvotné ocenenie									
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta-rávaný DFM	Poskytnuté DFM na DFM	Spolu
	Bežné účtovné obdobie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	nie je								
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Oprávkky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									

Tab. 1

Oprávk

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

Komentár

F. m) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý finančný majetok	
Hodnota za bežné účtovné obdobie	nie je

Komentár

F. 1) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy.

Bežné účtovné obdobie					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota ÚJ, v ktorej má vlastného imania ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
nie je					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu					
	X	X	X	X	

Komentár

F. 1.) 3) a) Štruktúra dlhových cenných papierov držaných do splatnosti

Dlhové cenné papiere držané do splatnosti						
Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	a	b	c
Do splatnosti viac ako päť rokov <i>nie sú</i>						
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane						
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu						
X						

Komentár

F. 1.) 4) a 1) Štruktúra poskytnutých dlhodobých pôžičiek

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti viac ako tri roky					
a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok					
a najviac tri roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka					
vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu					

Komentár

F. n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Majetok	Druh ocenenia /realnou hodnotou, alebo metódou vlastného imania/	Bezné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	nie je

Komentár

Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

F. o. 1) Opravné položky k zásobám

Tab. 1

Zásoby	a	b	c	d	e	f
Zásoby	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	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
Material		nie sú				
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby						
Výrobky						
Zvieratá						
Tovar						
Nehnutelnosť na predaj						
Poskytnuté preddavky na zásoby						
Zásoby spolu						

Komentár

F. o. 2) Nehnutelnosť na predaj

Tab.2

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	nie je
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	

Komentár

F. p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	nie je

Komentár

F. q. 1) Prehľad o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Názov položky	a	b	c	d
Za bežné účtovné obdobie				
Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia				
Hrubý zisk/hrubá strata				
Náklady na zákazkovú výrobu				
Výnosy zo zákazkovej výroby		nie je		

Komentár

F. q. 2) Prehľad o zákazkovej výrobe

Hodnota zákazkovej výroby	a	b	c
Za bežné účtovné obdobie			
Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia			
Vyakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		nie je	
Uprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku			
Suma prijatých preddavkov			
Suma zadržanej platby			

Komentár

F. q. 3) Prehľad o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Názov položky	a	b	c	d
Za bežné účtovné obdobie				
Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia				
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj		nie je		
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj				
Hrubý zisk/hrubá strata				

Komentár

Tab. 3

Tab. 2

Tab. 1

F. q. 4) Prehľad o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tab. 4.

Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia	a	b	c
Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Za bežné účtovné obdobia			
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj		<i>nie je</i>	
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku			
Suma prijatých preddavkov			
Suma zadržanej platby			

Komentár

F. r) Vývoj opravných položiek k pohrádkam

Pohrádky	Bežné účtovné obdobia					
	a	b	c	d	e	f
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						
Pohrádky z obchodného styku	72364	2697	3240			71821
Pohrádky voči DÚJ a MÚJ						
Ostatné pohrádky v rámci kons. celku						
Pohrádky voči spoločníkom, členom a združeniu						
Iné pohrádky						
Pohrádky spolu	72364	2697	3240			71821

Komentár

15. F. s. 1) Veková štruktúra pohľadávok

Dlhodobé pohľadávky			
Názov položky	a	b	c
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
			d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku ostatné			
Pohľadávky voči prepojeným ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	1356214		1356214
Dlhodobé pohľadávky spolu			
	1356214		1356214
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku ostatné	1277681	75614	1353295
Pohľadávky voči prepojeným ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poisťenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	18554		18554
Iné pohľadávky	5412		5412
Krátkodobé pohľadávky spolu			
	1301647	75614	1377261

Komentár

F. s. 2) Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti		
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1277681	2013036
Krátkodobé pohľadávky spolu	1377261	2982097
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až 5 rokov	1356214	1183714
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	1356214	1183714
Dlhodobé pohľadávky spolu		
	1356214	1183714

Komentár

F. x) Vývoj opravných položiek ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok					
Krátkodobý finančný majetok spolu					
a	b	c	d	e	f
Krátkodobý finančný majetok	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
Obsťahovaný krátkodobý finančný majetok					
Ostatné realizovateľné CP	<i>nie sú</i>				

Komentár

F. y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	<i>nie je</i>

Komentár

F. za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové CP na obchodovanie	<i>nie je</i>		
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

Komentár

F. zbj 1 a 2. Údaje o nadobudnutých a prevedených vlastných akciách

nie sú						
a	b	c	d	e	f	g
Dôvod nadobudnutia akcií vlastných akcií počas účtovného obdobia	Počet vlastných akcií nadobudnutých akcií	Menovitá hodnota nadobudnutých akcií vlastných akcií	Menovitá hodnota nadobudnutých akcií na upísanom základnom imaní	Počet prevedených akcií počas účtovného obdobia	Menovitá hodnota prevedených akcií vlastných akcií počas účtovného obdobia	Percentuálna hodnota prevedených akcií vlastných akcií na upísanom základnom imaní

Komentár

F. zbj 3. Údaje o nadobudnutých a prevedených vlastných akciách

nie sú				
a	b	c	d	e
Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia	Počet nadobudnutých akcií vlastných akcií	Obsťavacia hodnota nadobudnutých akcií vlastných akcií	Počet prevedených akcií vlastných akcií počas účtovného obdobia	Predajná hodnota prevedených akcií vlastných akcií počas účtovného obdobia

Komentár

F. zbj 4. Údaje o vlastných akciách v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia

nie sú				
a	b	c	d	e
Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia	Počet vlastných akcií v držbe	Menovitá hodnota vlastných akcií v držbe	Hodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli	Percentuálny podiel vlastných akcií na upísanom základnom imaní

Komentár

F. zc) Významné položky časového rozlišení nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlišení	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Naklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Naklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
Naklady budúcich období dlhodobé, z toho:	19214	17986
<i>poistenie majetku</i>	13621	11916
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Komentár

F. zd) Majetok prenatatý formou finančného preňajmu – u prenájomateľa:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	a	b	c	d	e	f
do jedného roka vrátane						
od jedného roka do piatich rokov vrátane						
viac ako päť rokov						
viac ako päť rokov						
Splatnosť						
Splatnosť						
Istina						
Finančný výnos						
Spolu						

nie je

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G. a. 3. 1) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	251990
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	
Pridel na zvýšenie základného imania	
Uhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	251990
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	251990

Komentár

G. a. 3. 2) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	nebola strata
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Uhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

Komentár

Komentár

G. c), d) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	186313	148817
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	44338	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	141975	148817
Krátkodobé záväzky spolu	1615172	2296363
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1323182	2226372
Záväzky po lehote splatnosti	291990	69991

Komentár

G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Druh formy zabezpečenia záväzku	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia
Hodnota záväzku zabezpečená		
kontokorentný úver a bežný úver	1157000	záložné právo na pohľadávky

Komentár

F. v) Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1448	6699
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	45753	52727
odpočítateľné		
zdaniteľné	45753	52727
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadza dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	102078	92307
Zmena odloženého daňového záväzku	9772	-11230
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania	9772	-11230
Iné		

Komentár

Komentár

a	b	c	d	e	f	g
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
spiatkový úver	eur	3,30	31. 5. 2025	240840	240840	311520
Krátkodobé bankové úvery						
kontokorentný úver	eur	3,66	30. 8. 2022	500000	500000	750000

G. i. 1) Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Tab. 1

Komentár

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť
nie sú					

G. h) Vydané dlhopisy

Komentár

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	56510	39074
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	23684	25064
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	9950	15370
Tvorba sociálneho fondu spolu	33634	40434
Čerpanie sociálneho fondu	76850	22998
Konečný zostatok sociálneho fondu	13294	56510

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Poznámky Úč POD 3-01

IČO

3 1 6 8 5 4 5 5

DIČ

2 0 2 0 4 9 5 3 0 1

G. 1. 2) Pôžičky, krátkodobé finančné výpomoci

Tab. 2

a	b	c	d	e	f	g
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
						0
Krátkodobé pôžičky						
<i>pôžička spoločníka</i>	<i>eur</i>	0		237815	237815	263035
Krátkodobé finančné výpomoci						

Komentár

G. k. 1) Významné položky derivátov

Tab. 1

Názov položky	a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:		nie sú		
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

Komentár

Komentár

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Názov položky	a
	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia		
					Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	
				nie sú		
					Zabezpečovacie deriváty, z toho:	

G. k. 2) Vyznamné položky derivátov

Tab. 2

G. 1) Položky zabezpečené derivátmi

Zabezpečovaná položka		a	b	c
		Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie predchádzajúce účtovné obdobie	Realna hodnota
	Majetok vykázaný v súvahe		nie sú	
	Závazok vykázaný v súvahe			
	Zmluvy, ktoré sa neučítajú na súvahových účtoch			
	Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené			
	Spolu			

Komentár

G. m) Majetok prenájatý formou finančného prenájomu – u nájomcu

Názo položky	Bežné účtovné obdobie		Splatnosť		a	b	c	d	e	f	g
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	viac ako päť rokov							
Spolu											
Finančný náklad											
Istina						nie je					

Komentár

H. b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Názo položky	Bežné účtovné obdobie	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	a	b	c	d	e	f
							údaje	údaje	údaje	údaje	údaje	údaje
Bežné účtovné obdobie												
Konečný zostatok												
Začiatkový stav												
Bežné účtovné obdobie												
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob												
Spolu												
Zverata												
Výrobky												
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby							nie je					
Manka a škody												
Reprezentácie												
Dary												
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát												

Komentár

H. f) Výnosy výimochného rozsahu alebo výskytu

neboli		
Názov položky - výnosy výimochného rozsahu alebo výskytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Komentár

H. g) Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	7829735	8639625
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	7829735	8639625

Komentár

l. a), b), c), d), e) Vyznamné položky nákladov voči auditorovi, auditorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Naklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	4900	4900
naklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4900	4900
iné ústovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
danové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		
Ostatné vyznamné položky nákladov z hospodárskej činnosti za poskytnuté služby, z toho:	778702	696514
reklama	305800	251369
Finančné naklady, z toho:	30377	37197
úroky	21933	26870
Naklady, ktoré majú vynímacný rozsah alebo vyskyt, z toho:	123262	170072
spotreba hygienických pomôcok - Covid 19	123262	170072

Komentár

J. a), až e) Odložená daň

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odložených daňových pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odložených daňových 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	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odložených daňových pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odložených daní z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Komentár

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

Poznámky úč POD 3-01

IČO

3 1 6 8 5 4 5 5

DIČ

2 0 2 0 4 9 5 3 0 1

J. f), g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	a	b	c	d
	Daň v %	Základ dane	Daň v %	Základ dane
	g	f	e	
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:		210024	x	321427
Teoretická daň	x	44105	21	67500
Daňovo neuznané náklady		43769	21	94776
Výnosy nepodliehajúce dani		83467	21	32075
Umorenie daňovej straty				
Zmena sadzby dane				
Iné	3284	690	21	
Spolu	173610	36458	21	284128
Splatná daň z príjmov	x	36458	21	80667
Odložená daň z príjmov	x	9772	21	-11230
Celková daň z príjmov	x	46230	21	69437

Komentár

M. Informácie k údajom o príjmoch a vyhodáčaní členov štatutárneho orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

Časť M Vypĺňajú len veľké účtovné jednotky. Veľká účtovná jednotka pre účely uvádzania údajov v poznámkach účtovnej závierky: Účtovná jednotka, ktorá emitovala cenové papiere a tieto boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu EÚ alebo štátu, ktorý je zmluvnou stranou dohody o Európskom hospodárskom priestore, alebo účtovná jednotka, ktorá ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie splní aspoň dve z týchto podmienok: a/ celková suma majetku presiahla 4 000 000 €, pričom celkovou sumou majetku sa rozumie suma zistená zo súvahy, v ocenení upravenom o položky podľa § 26 ods.3 zákona, b/ čistý obrát presiahol 8 000 000 eur, pričom čistým obrátom na tento účel rozumejú výnosy dosiahnuté z predaja výrobkov, tovarov, poskytnutých služieb a iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou účtovnej jednotky po odpočítaní zliav, c/ priemerný prepočítaný počet zamestnancov v jednom účtovnom období presiahol 50.

Hlavné podmienky, na základe ktorých im boli záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté. Pri pôžičkách sa uvádzajú aj úrokové sadzby:

Príjmy členov orgánov	b		c	
	statutárnych	dozorých	statutárnych	dozorých
a	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		Časť 1 - Bežné účtovné obdobie	
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Výška priznaných odmien z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov				
Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov				
Pôžičky poskytnuté členom orgánov Celiková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia				
Pôžičky poskytnuté členom orgánov Celiková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia				
Pôžičky poskytnuté členom orgánov Celiková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia				
Pôžičky poskytnuté členom orgánov Celiková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia				
Poskytnuté záruky				
Celiková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov, ktoré sa vyúčtovávajú				

M. a), b), c) Príjmy a výhody členov statutárneho, dozorného a iného orgánov

N. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spríaznenými osobami

Časť N Vypĺňajú len veľké účtovné jednotky. Spríaznenými osobami sú právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke ovládanou osobou alebo ovládajúcou osobou, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke, alebo je v nich vykonávaný podstatný vplyv účtovnou jednotkou, fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv, zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby, právnické osoby, v ktorých fyzické osoby hore uvedené vykonávajú podstatný vplyv ako aj sprostredkovane, osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické záležitosti účtovných jednotiek, osoby, ktoré poskytl účtovnej jednotke úver, a z tohto dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou, osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá, vplyvom sa rozumie priamy aj sprostredkovaný vplyv.

N. a.) Zoznam obchodov neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok medzi účtovnou jednotkou a spríaznenými osobami uvedenými v časti L. pís. b).

nie sú			
a	b	c	d
Spríaznená osoba	Kód druhu obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Hodnotové vyjadrenie obchodu	

Komentár

N. b.) Zoznam obchodov podľa bodu N. a) ktoré sú rovnakého druhu kumulovane

nie sú			
a	b	c	d
Dcérka účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Hodnotové vyjadrenie obchodu	

Komentár

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Dôvod	okolnosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účt. závierky
			Pokies alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky
			Zmena výšky rezerv a opravných položiek o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v hore uvedenom období
			Zmena spoločníkov účtovnej jednotky
			Príjatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej časti
			Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku
			Začatie, alebo ukončenie či nosisť časti účtovnej jednotky /napr. prevádzkarene/
			Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov
			Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy
			Mimoriadne udalosti – živelné pohromy
			Získanie, alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť
			Iné: vojnový stav <i>Ukrajina</i>

V roku 2022 pokračovala pandémia Covid 19, čím naďalej dochádza k zvýšeným výdavkom v súvislosti s poskytovaním upratovacích a dezinfekčných služieb na oddeleniach a nákladam na potrebu ochranného-hygienických pomôcok pre zamestnancov. V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie spoločnosti urobilo analýzu možných účtíkov a následkov na spoločnosť a dospelo k záveru, že v súčasnosti nemajú významné nepríaznivé dopady na spoločnosť (okrem nastúpiť cien vstupov, najmä pohonných látok, energií, materiálov, tovarov a služieb), vedenie spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie nepretržitej pokračovacia činnosti v blízkej budúcnosti tj. nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia ÚZ

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. a. až n. 1) Zmeny zložiek vlastného imania

Bežné účtovné obdobie					
Polozka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Vlastné imanie	418071	163795			581866
Základné imanie	7200				7200
Základné imanie (411 alebo +491)	7200				7200
Zmena základného imania (+419)					
Pohľadávky za upsané vlastné imanie (-/-353)					
Emisné ážio /412/					
Ostatné kapitálove fondy /413/					
Zákonne rezervné fondy	1440				1440

Tab. 1

Komentár

					Ostatné kapitálove fondy /413/
1440				1440	Zákonne rezervné fondy
1440				1440	Zákonny rezervný fond a nedeliteľný fond (17A, 418, 421A, 422)
					Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 412A)
					Ostatné fondy zo zisku
					Štatútarne fondy (423,42X)
					Ostatné fondy (427, 24X)
					Oceňovacie rozdiely z prečenia súčet
					Oceňovacie rozdiely z prečenia majetku a záväzkov (+414)
					Oceňovacie rozdiely z kapitálových úcastí (+415)
					Oceňovacie rozdiely z prečenia pri zúčtení, splnutí a rozdelení (+416)
157441		6037	248496	-97092	Výsledok hospodárenia z minulých rokov
157441			248496	-91055	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)
		6037		-6037	Neuhradená strata minulých rokov (-/-429)
251990	254532		251990	254532	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení

Poznámky Úč POD 3-01

ICO

3 1 6 8 5 4 5 5

DIC

2 0 2 0 4 9 5 3 0 1

S. Prehľad peňažných tokov s použitím priamej metódy vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti.

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)

Oznacenie položky	Názov položky	ě.	Skutoč. bez. obdobia	Minulé obdobia
A. 1.	Príjmy z predaja tovaru (+)	02		
A. 2.	Výdavky na nákup tovaru (-)	03		
A. 3.	Príjmy z predaja vlastných výrobkov (+)	04		
A. 4.	Príjmy z predaja služieb (+)	05		
A. 5.	Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ostatných neskladateľných dodávok (-)	06		
A. 6.	Výdavky na služby (-)	07		
A. 7.	Výdavky na osobné náklady (-)	08		
A. 8.	Výdavky na dane a poplatky, s výnimkou výdavkov na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	09		
A. 9.	Príjmy z predaja cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	10		
A. 10.	Výdavky na nákup cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	11		
A. 11.	Príjmy z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	12		
A. 12.	Výdavky z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	13		
A. 13.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	14		
A. 14.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	15		
A. 15.	Ostatné príjmy z prevádzkových činností, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)	16		
A. 16.	Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)	17		
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (súčet A. 1. až A. 16.)	18		
A. 17.	Príjate úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zúčtujú do investičných činností (+)	19		
A. 18.	Výdavky na zaplatenie úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zúčtujú do finančných činností (-)	20		
A. 19.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa zúčtujú do investičných činností (+)	21		
A. 20.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa zúčtujú do finančných činností (-)	22		
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A. 1. až A. 20.)	23		
A. 21.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa zúčtujú do investičných činností (-/+)	24		
A. 22.	Príjmy výimochého rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	25		
A. 23.	Výdavky výimochého rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	26		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A. 1. až A. 23.)	27		

Označení položky	Název položky	č.	Skutoč. bez. období	Minulé období
	Peňažné toky z investičnej činnosti	28		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	29		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	30		
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách; s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	31		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	32		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	33		
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách; s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	34		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	35		
B. 8.	Príjmy zo späcánia dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	36		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám; s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	37		
B. 10.	Príjmy zo späcánia dlhodobých pôžičiek poskytované účtovnou jednotkou tretím osobám; s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	38		
B. 11.	Príjmy z nájmu súboru hnuteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	39		
B. 12.	Príjate úroky, výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	40		
B. 13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	41		
B. 14.	Výdavky súvisiace s deňvátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	42		
B. 15.	Príjmy súvisiace s deňvátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	43		
B. 16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností (-)	44		
B. 17.	Príjmy vynímočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	45		
B. 18.	Výdavky vynímočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	46		
B. 19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	47		
B. 20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	48		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 20.)	49		
	Peňažné toky z finančnej činnosti	50		

T. Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti.

Komentár

Označenie položky	Názov položky	č.	Skutoč. bez. obdobia	Minulé obdobia
C. 1.	Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (+/-)	51		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (+/-)	52		
C. 3.	Výdavky na zaplatenie úrok, ktoré sa zúčtujú do prevádzkových činností (-)	53		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa zúčtujú do prevádzkových činností (-)	54		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	55		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	56		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno zúčtovať do finančných činností (-)	57		
C. 8.	Príjmy vynímocného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	58		
C. 9.	Výdavky vynímocného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	59		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	60		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+ B + C)	61		
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	62		
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zväzka (+/-)	63		
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zväzka (+/-)	64		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zväzka (+/-)	65		

PREHLAD PENÁŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)

Označenie položky	Názov položky	Skutoč. bez. obdobia	Minulé obdobia
Z/S	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
A. 1.	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	+210025	321427
A. 1.	Nepenážné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.) (+/-)	-247249	+133648
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	+79205	+82125
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	+35945	
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-248333	
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-543	+11458
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-1289	-9105
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	+21933	+26870
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalenciam ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalenciam ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-16167	-1250
A. 1. 13.	Ostatné položky nepenážného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-118000	+23550
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumieme 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.)	+840471	-473422
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	+1371259	-991463
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-531458	+519092
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (+/-)	+670	-1071
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)		
A* A*	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.)	+803247	-182820
A. 3.	Príjate úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatenie úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-21933	-26870
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A** A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	+781314	-37601
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (+/-)	-133807	-37601
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	+647507	-82838

Označenie položky	Názov položky	Skutoč. bez. obdobia	Minulé obdobia
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	16167	1250
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo späťcania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo späťcania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Príjate úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výimочноého rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výimочноého rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-102445	-41984
C. 1.	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1.3.	Príjate peňažné dary (+)		
C. 1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		

Označenie položky	Názov položky	Skutoč. bez. obdobia	Minulé obdobia
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-546780	+125415
C. 2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		+296095
C. 2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-546780	-170680
C. 2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividandy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s deňatmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s deňatmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-546780	+125415
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-1718	+593
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	3907	+3314
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zväzka (+/-)	+2189	+3907
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zväzka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zväzka (+/-)	+2189	+3907

Zostavené dňa: 27.6.2022 Schválené dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
--	--	---	---

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho účtovná jednotka pridelene
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z.z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potreby účtovnej jednotky.

Použitie skratky:

kons	konsolidovaný	IČO	identifikačné číslo organizácie
CP	cenný papier	OP	opravná položka
DFM	dlhodobý finančný majetok	PŠČ	poštové smerovacie číslo
DHM	dlhodobý hmotný majetok	ÚJ	účtovná jednotka
DNM	dlhodobý nehmotný majetok	VI	vlastné imanie
DIČ	daňové identifikačné číslo	ZI	základné imanie
DÚJ	dcérska účtovná jednotka	kons	konsolidovaný
č.	číslo	p.a.	per annum
MUJ	materská účtovná jednotka		

