

Čl. I Všeobecné informácie

L1 Obchodné meno účtovnej jednotky: FOL-KONTAKT, s. r. o.
Sídlo účtovnej jednotky: Dlhá 85, 010 09 Žilina

Hospodárska činnosť účtovnej jednotky:

- výroba obalov z plastov
- výroba fólií a hadíc z plastov
- s tým súvisiace služby a nákup a predaj tovaru

Spoločnosť FOL-KONTAKT, s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 27.01.2003 a do obchodného registra bola zapísaná 14.02.2003 /Obchodný register, Okresného súdu Žilina, oddiel Sro, vložka č. 14022/L

Jediným spoločníkom spoločnosti FOL-KONTAKT, s. r. o. je FA-PLAST a. s., so sídlom Vysoká 1297, 334 01 Dobřany, Česká republika.

L2 Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Štatutárny orgán: Miloslav Pěkník, konateľ od 14.03.2008 do 23.11.2021
Jozef Oleár, konateľ od 24.11.2021
Ivo Kočkář, konateľ od 01.09.2011

L3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka za rok 2020 bola schválená dňa 27.05.2021.

L4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

☒ Riadna

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa par.17 ods.6 zákona NR SR č.431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.1.2021 do 31.12.2021.

L5 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:

Spoločnosť FOL-KONTAKT, s. r. o. je súčasťou skupiny PEBAL GROUP a. s., so sídlom Vysoká 1297, 334 041 Dobřany, ČR

Konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu zostavuje PEBAL GROUP a. s.

Kópia konsolidovaných účtovných závierok sa môže vyžiadať na adrese sídla spoločnosti PEBAL GROUP a. s., Vysoká 1297, 334 041 Dobřany, Česká republika

L5 c) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotky.

I.6 Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	33	37
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vrátane vedúcich zamestnancov	33	35
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	2	2

Čl. II Informácie o prijatých postupoch**II. 1 Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

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

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, pričom v priebehu roka nedošlo k zmene účtovných zásad a účtovných metód.

II. 3 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	Súčasť obstarávacej ceny
DNM obstaraný vlastnou činnosťou		
DNM obstaraný iným spôsobom		
DHM obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	Súčasť obstarávacej ceny
DHM obstaraný vlastnou činnosťou		
DHM obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena	Súčasť obstarávacej ceny
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastné náklady	
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Zákazková výroba		
Zákazková výstav. nehnuteľnosti určenej na predaj		
Pohľadávky	Menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	Menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitá hodnota	
Záväzky	Menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitá hodnota	

Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		
Prenajatý majetok		
Majetok obstaraný zmluvou o kúpe prenajatej veci	Obstarávacia cena	Súčasť obstarávacej ceny
Majetok obstaraný v privatizácii		
Splatná a odložená daň z príjmov	Menovitá hodnota	

Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A.

Úbytok zásob sa oceňuje metódou FIFO.

II. 3 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
Menovitá hodnota	V sume dostatočnej na splnenie existujúcich povinností

II. 3 d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania.

Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

Predpokladaná doba používania/odpisovania a odpisové metódy sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
021 Budovy	20 rokov		rovnomerné
022 Stroje	6 -12 rokov		rovnomerné

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

DNM	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Softvér	Softvér
Prvotné ocenenie		
Stav na začiatku ÚO	48 066	48 066
Prírastky		

Úbytky		
Presuny		
Stav na konci ÚO	48 066	48 066
Oprávky		
Stav na začiatku ÚO	27 124	14 138
Prírastky	12 828	12 985
Úbytky		
Presuny		
Stav na konci ÚO	39 952	27 124
Opravné položky		
Stav na začiatku ÚO	0	0
Prírastky		
Úbytky		
Presuny		
Stav na konci ÚO	0	0
Zostatková hodnota		
Stav na začiatku ÚO	20 942	33 928
Stav na konci ÚO	8 114	20 942

III.1 b) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

DHM	Bežné účt. obdobie			Bezprostredne predch. účt. obdobie		
	Stavby	SHV	Spolu	Stavby	SHV	Spolu
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku ÚO	1 809 839	6 504 956	8 314 794	1 809 839	6 514 339	8 324 178
Prírastky	2 020	8 411	10 431		32 417	32 417
Úbytky		31 272	31 272		41 801	41 801
Presuny						
Stav na konci ÚO	1 811 859	6 482 095	8 293 953	1 809 839	6 504 956	8 314 794
Oprávky						
Stav na začiatku ÚO	607 398	3 696 453	4 303 851	556 133	3 338 134	3 894 267
Prírastky	45 799	360 620	406 419	51 265	400 163	451 428
Úbytky		31 272	31 272		41 844	41 844
Presuny						
Stav na konci ÚO	653 197	4 025 801	4 678 998	607 398	3 696 453	4 303 851

Opravné položky						
Stav na začiatku ÚO						
Prírastky						
Úbytky						
Presuny						
Stav na konci ÚO						
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku ÚO	1 202 441	2 808 503	4 010 943	1 253 706	3 176 205	4 429 911
Stav na konci ÚO	1 158 662	2 456 294	3 614 955	1 202 441	2 808 503	4 010 943

III.1 c) Účtovná jednotka má zriadené záložné právo na DHM

Uvedené v časti Úvery.

III.1 d) Informácie o opravných položkách (OP) k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku z účtovníctva	
Tovar	0	0			0
Zásoby spolu	0	0			0

III.1 e) Informácie o zásobách s obmedzeným právom nakladania a zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	1460710
Zásoby, s obmedzeným právom nakladania	0

Na základe zmluvy o kontokorentnom úvere bolo zriadené záložné právo na zásoby.

III.1 f) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
Pohľadávky z obchodného styku	6 469	5 236		4 530	7 175

SPOLU	6 469	5 236	4 530	7 175
--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Účtovná jednotka tvorí opravné položky k tým pohľadávkam, pri ktorých je opodstatnený predpoklad, že ich dlžník čiastočne alebo úplne nezaplatí.

III.1 g) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	374 231	270 358
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 048 748	707 733
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 110 624	707 733
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

III.1 h) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Tabuľka č. 1

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	500 000	500 000
Hodnota pohľad. s obmedzeným právom nakladania / so zriadením záložným právom	x	x

Tabuľka č. 2

Opis predmetu záložného práva	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	500 000	500 000
Hodnota pohľad. s obmedzeným právom nakladania / so zriadením záložným právom	x	x

K 31.12.2021 Spoločnosť čerpala úver, zabezpečenie záložným právom k zásobám a pohľadávkam.

III.1 i) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	7 201	9 111
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 084	11 207
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	8 285	20 318

III.1 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	68 840	97 144
Poistné	10 948	8 504
Nájom	0	0
Predplatné časopisov	0	0
Správa a zabezpečenie projektu	57 892	88 640
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
Zľavy k tovaru - bonusy		

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

Text	BO	PO
Základné imanie celkom	30 000	30 000
Počet akcií (a. s.)		
Menovitá hodnota akcie (a. s.)		
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		

Hodnota upísaného vlastného imania	30 000	30 000
Hodnota splateného základného imania	30 000	30 000

Tabuľka č.2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	67 390
Preúčtovanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Prevod na neuhradenú stratu minulých rokov	67 390
Spolu	67 390

III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	24 836	20 244	24 836		20 244
Rezerva na dovolenku	19 836	15 244	19 836		15 244
Ostatné rezervy	5 000	5 000	5 000		5 000

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Ostatné rezervy					

Krátkodobé rezervy, z toho:	12 777	19 836	12 777		24 836
Rezerva na dovolenku	12 777	19 836	12 777		19 836
Ostatné rezervy		5 000			5 000
Rezerva na odmeny-ročne					

III.2 c) Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	255 825	444 222
Záväzky po lehote splatnosti	162 968	19 525

Záväzky nie sú viac ako 1 rok po lehote splatnosti.

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Tabuľka č. 1

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu	91 581		870 948	
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky	12 265		72 082	

Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Závazky zo sociálneho fondu	344		116	
Iné dlhodobé záväzky	18 436			
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery	909 990		798 750	

Tabuľka č. 2

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	2 054 268		2 016 868	0
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	0		0	0
Závazky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku	418 793		463 751	
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	1 452 250			
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0		0	
Závazky voči zamestnancom	28 961		28 146	
Daňové záväzky a dotácie	2 681		2 747	
Závazky z derivátových operácií				
Závazky zo sociálneho poistenia	17 323		18 103	
Iné záväzky	134 260		1 504 121	
Bežné bankové úvery	1 634 000		1 823 319	
Krátkodobé finančné výpomoci				

III.2 j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Výnosy budúcich období dlhodobé:	1 092 437
Výnosy budúcich období krátkodobé:	148 535
Výnosy budúcich období spolu:	1 240 972
Výnosy BO sa týkajú dotácií na obstaranie dlhodobého hmotného majetku.	

III.3 a) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-309 156	-419 217
odpočítateľné		
zdaniteľné	-309 156	-419 217
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	20 889	72 027
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	4 386	15 126
Uplatnená daňová pohľadávka	4 386	
Zaúčtovaná ako (-) náklad	-10 739	
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	64 923	-88 038
Zmena odloženého daňového záväzku	-23 115	4 957
Zaúčtovaná ako náklad	-12 376	4 957
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III.3 b) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
---------------	-----------------------	--

Začiatkový stav sociálneho fondu	116	67
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 570	2 397
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 570	2 397
Čerpanie sociálneho fondu	2 341	2 347
Konečný stav sociálneho fondu	345	116

III.3 c) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

UniCredit Bank poskytla účtovnej jednotke kontokorentný úver na 1 550 000,- EUR, so splatnosťou 1 rok. Od 18.01.2021, stav k 31.12.2021 – 1.445.240,17 EUR

Zabezpečenie:

- zriadením záložného práva k nehnuteľnosti na liste vlastníctva č. 2449
- zriadením záložného práva k nehnuteľnosti na liste vlastníctva č. 2401
- zriadením záložného práva k hnuteľnej veci, a to zásoby vo vlastníctve záložcu
- zriadením záložného práva k pohľadávkam klienta v minimálnom objeme 500.000,00 EUR

Úver bol k 25.02.2022 refinancovaný VÚB a. s.. Bol poskytnutý kontokorentný úver na sumu 1.550.000,00 EUR od 25.02.2022 so splatnosťou 1 rok.

UniCredit Bank poskytla účtovnej jednotke úver na 650.000,00 EUR so splatnosťou 31.10.2021

Zabezpečenie zriadením záložného práva k nehnuteľnosti v katastrálnom území: Bytčica, obec Žilina, okres Žilina, evidovaných v katastri nehnuteľností v katastrálnom operáte katastrálneho územia, zapísaných na liste vlastníctva č. 2401. Úver bol k 31.10.2021 splatený.

UniCredit Bank poskytla účtovnej jednotke úver vo výške 1.280.000,00 EUR so splatnosťou 30.06.2025.

Stav k 31.12.2021 798.749,78 EUR

Zabezpečenie:

- záložným právom k hnuteľnej veci, ktorou je predmet kúpy
- zriadením záložného práva k nehnuteľnosti na liste vlastníctva č. 2401
- zriadením záložného práva k nehnuteľnosti na liste vlastníctva č. 2449
- zriadením záložného práva k hnuteľnej veci, a to zásoby vo vlastníctve záložcu
- zriadením záložného práva k pohľadávkam klienta

Úver bol splatený z vlastných zdrojov 783.019,78€ k 28.02.2022

Oberbank AG poskytla účtovnej jednotke splátkový úver k 14.04.2021 vo výške 300.000,00 EUR so splatnosťou 20.03.2027

Zabezpečenie:

- Záložným právom k hnuteľným veciam
- Záložným právom ku všetkým existujúcim pohľadávkam
- Vlastnou blankozmenkou bez zmenkového ručiteľa

Úver bol k 25.02.2022 splatený refinancovaním VÚB a. s. v sume 300.000,00 EUR.

III.4 Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obdobie
---------------	-----------------------	------------------------------------

	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 - 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	41 382	30 701	0	50 341	42 892	0
Finančný náklad	1 929	509	0	4 106	3 676	0
Spolu	43 311	31 210	0	54 447	46 568	0

III.5 a) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	BO			PO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	43 581	9 152	21	-62 433	0	x
Teoretická daň	43 581	9152	21	0	0	21
Daňovo neuznané náklady	130 236			74 554		21
Ine služby				13 065		
Odpočítateľné položky	35 660		21	43 223		21
Vplyv nevykázananej odlož. daň. pohľadávky	0		21	0		21
Umorenie daňovej straty	0		21	0		21
Zmena sadzby dane	0		21			21
Iné	0		21			21
Spolu	138 157	25 225	21	-18 038	0	21
Splatná daň z príjmov	138 157	25 225	21	0	0	21
Odložená daň z príjmov	-58 933	-12 376	21	23 605	4 957	21
Celková daň z príjmov	146 343	30 732	21	23 605	4 957	21

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**IV.1 a) Informácie o tržbách**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov tovarov a služieb		Typ výrobkov tovarov a služieb		Typ výrobkov tovarov a služieb		Typ výrobkov tovarov a služieb	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Tržby z predaja výrobkov	7 503 737	5 090 058						
Tržby z predaja služieb	9 656	7 138						
Tržby za tovar	29 571	26 667						
Ostatné výnosy z bežnej činnosti	0	0						
Spolu	7 542 964	5 123 864						

IV.1 b), Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:	5 000	5 000
náklady za overenie účtovnej závierky	5 000	5 000
daňové poradenstvo		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Doprava	137 216	138 123
Nájom	53 316	75 276
Osobné náklady, z toho:	665 530	643 059
Mzdové náklady	479 020	455 623
Zákonné sociálne poistenie	167 779	162 546
Zákonné sociálne náklady	18 731	24 891
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné náklady, z toho:	92 752	137 458
Kurzové straty, z toho:	7 557	22 938
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Nákladové úroky	85 195	114 520
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	10 486	7 672
Ostatné náklady na finančnú činnosť	10 486	7 672
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

IV.2 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
---------------	-----------------------	--

Tržby za vlastné výrobky	7 503 737	5 090 058
Tržby z predaja služieb	9 656	7 138
Tržby za tovar	29 571	26 667
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy zahr. do čistého obratu		
Čistý obrat celkom	7 542 963	5 123 864

Čl. VI Charakteristika iných transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

- 1) Poskytnutá pôžička od konateľa spoločnosti Miloslava Pěkníka v sume 1.450.000€ bola postúpená na spoločnosť PEBAL GROUP a. s. dňa 23.11.2021.
- 2) Úrok z pôžičky za rok 2021 vo výške 2 250 eur – veriteľ PEBAL GROUP a.s.

Čl. VII Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	30 000	0			30 000
Zmena ZI					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	3 000	0			3 000
Ostatné kapitálové fondy	543 280				543 280
Oceň. rozdiely nezahrnuté do výsledku hosp.					
Oceň. rozdiely z kapit. účastín					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	198 263	0		0	198 263
Neuhradená strata minulých r.	249 169	67 390	0	0	316 560
VH bežného účt. obdobia	-67 390	98122			30 732
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky VI					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	30 000	0			30 000
Zmena ZI					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	3 000	0			3 000
Ostatné kapitálové fondy	543 280				543 280
Oceň. rozdiely nezahrnuté do výsledku hosp.					
Oceň. rozdiely z kapit. účastín					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	90 566	107 696		0	198 263
Neuhradená strata minulých r.	249 169		0	0	249 169
VH bežného účt. obdobia	71 119		138509	9	-67 390
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky VI					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Čl. VIII Významné udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Od 25.02.2022 nám VÚB a. s. poskytla termínovaný úver vo výške 1.107.431,80€ so splatnosťou do 31.12.2027

Zabezpečenie:

- záložným právom k hnuteľnej veci, ktorou je predmet kúpy
- zriadením záložného práva k nehnuteľnosti na liste vlastníctva č. 2401
- zriadením záložného práva k nehnuteľnosti na liste vlastníctva č. 2449
- zriadením záložného práva k hnuteľnej veci, a to zásoby vo vlastníctve záložcu
- zriadením záložného práva k pohľadávkam klienta

PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

k 31.12.2021

Označ. a	TEXT b	Riad. c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	minulé účtovné obdobie 2
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	001	43581	-62 433
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.) (+/-)	002	379 901	434 866
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	003	419 337	464 370
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	004	0,00	0,00
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	005		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	006		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	007	2 832	4 476
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	008	-125 363	-156 410
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	009	0,00	0,00
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	010	85 195	114 520
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	011	0,00	0,00
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	012		-10 605
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	013		23 215
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	014	-2 100	-4 700
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 (+/-)	015	0,00	0,00
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa 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 hos	016	-278 866	102 038
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	017	-314 533	-28 883
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	018	-13 929	51 065
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	019	49 596	79 856
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (- /+)	020	0,00	0,00
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-),(súčet Z/S + A1 + A 2)	021	144 616	461 860
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	022	0,00	0,00
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	023	-85 195	-114 520
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	024	0,00	0,00
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	025	0	0

A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1. až A. 6.)	026	59 421	347 340
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	027	-5 958	-59 845
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	028	0,00	0,00
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	029	0,00	0,00
A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1. až A. 9.)	030	53 463	287 495
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	031	0	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	032	-10 431	-32 417
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 (-)	033	0,00	0,00
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	034	0,00	0,00
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	035	2 100	4 700
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov	036	0,00	0,00
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	037	0,00	0,00
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	038	0, 00	0, 00
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	039	0,00	0,00
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	040	0,00	0,00
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	041	0,00	0,00
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	042	0,00	0,00
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	043	0,00	0,00
B.14.	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 (-)	044	0,00	0,00
B.15.	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 (+)	045	0,00	0,00
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	046	0,00	0,00
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	047	0,00	0,00
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	048	0,00	0,00
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	049	0,00	0,00
B. 20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	050	0,00	0,00
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 20.)	051	-8 331	-27 717
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	052	0,00	0,00
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	053	0,00	0,00
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	054	0,00	0,00
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	055	0,00	0,00
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	056	0,00	0,00
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	057	0,00	0,00
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	058	0,00	0,00

C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	059	0,00	0,00
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	060	0,00	0,00
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 10.)	061	0,00	0,00
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	062	0,00	0,00
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	063	0,00	0,00
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 (+)	064	0,00	0,00
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 (-)	065	0,00	0,00
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	066	0,00	0,00
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	067	0,00	0,00
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	068	0,00	0,00
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	069	0,00	0,00
C.2.9.	Príjmy z 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 (+)	070	0,00	0,00
C.2.10.	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 (-)	071	0,00	0,00
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	072	0,00	0,00
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	073	0,00	36 578
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 (-)	074	0,00	0,00
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 (+)	075	0,00	0,00
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	076	0,00	0,00
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	077	0,00	0,00
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	078	0,00	0,00
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	079	0,00	-36 578
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)(súčet A + B + C)	080	45 132	223 200
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	081	20319	26 154
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	082	12 843	24 753
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	083	-4 558	-4 434
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-).	084	8285	20 319