

VÝROČNÁ SPRÁVA SPOLOČNOSTI ZA ROK 2021



O B S A H :

1. PROFIL SPOLOČNOSTI 1.1 ZÁKLADNÉ IMANIE, AKCIE 1.2 HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI 1.3. ORGÁNY SPOLOČNOSTI 1.4. MAJETKOVÉ ÚČASTI 1.5. CIELE SPOLOČNOSTI PRE ROK 2022 1.6 UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA	str. 3-4
2. PREHĽAD ZÁKLADNÝCH ÚDAJOV 2.1 ANALÝZA VYBRANÝCH UKAZOVATEĽOV ZA ROK 2021	str. 5-6
3. MZDOVÁ A PERSONÁLNA OBLASŤ	str. 7
4. SPRÁVA PREDSTAVENSTVA	str. 8-9
5. INFORMÁCIE A KONTAKTNÉ ADRESY	str. 10

1. PROFIL SPOLOČNOSTI

Obchodné meno: TANAX TRUCKS a. s.
Sídlo spoločnosti : Červeňova 28, 811 03 Bratislava
IČO : 36 392 171
Deň zápisu: 29. 5. 2000

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, odd. Sa, vložka číslo 2562/B.

Akiová spoločnosť bola založená zakladateľskou listinou dňa 18.4.2000 v súlade s § 154 a nasl. Obchodného zákonníka.

Spoločnosť TANAX TRUCKS a. s. v sledovanom roku 2021 nemala negatívny vplyv na životné prostredie, ani na zamestnanosť.

Spoločnosť TANAX TRUCKS a. s. v sledovanom roku 2021 nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť TANAX TRUCKS a. s. je zapísaná v Registri partnerov verejného sektora, čo vyžadujú jej niektoré obchodné vzťahy.

1.1. ZÁKLADNÉ IMANIE SPOLOČNOSTI, AKCIE

Základné imanie spoločnosti : 3 115 800,- EUR

Spoločnosť má vydané akcie na meno v listinnej podobe.

Počet: 65 kusov, menovitá hodnota jednej akcie 3 320,- EUR

29 kusov, menovitá hodnota jednej akcie 100 000,- EUR

Všetky akcie boli riadne splatené.

Akcie nie sú verejne obchodovateľné, sú voľne prevoditeľné.

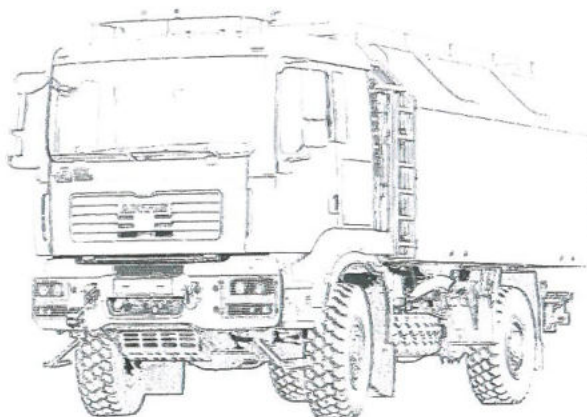
Spoločnosť vedie zoznam akcionárov v zmysle platných právnych predpisov.

Spoločnosť nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely, ďalej nenadobudla akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Akcionármi spoločnosti nie sú fyzické osoby.

1.2. HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

- výroba motorových vozidiel vrátane motorov a iných dopravných prostriedkov mimo činností vyžadujúcich oprávnenie podľa osobitných predpisov,
- zámočníctvo, nástrojárstvo, kovoobrábanie, výroba strojov a zariadení,
- obchodovanie s vojenským materiálom,
- a ostatné podľa Obchodného registra SR.





1.3. ORGÁNY SPOLOČNOSTI

Štatutárnym orgánom spoločnosti je predstavenstvo. Je oprávnené konať v mene spoločnosti vo všetkých veciach a zastupuje spoločnosť voči tretím osobám, pred súdom a pred inými orgánmi. Najvyšším orgánom spoločnosti je valné zhromaždenie.

Najvyšším kontrolným orgánom je dozorná rada. Dohliada na výkon pôsobnosti predstavenstva a uskutočňovanie podnikateľskej činnosti spoločnosti v súlade so stanovami.

Zloženie predstavenstva k 31.12.2021 :

Bc. Eva Petričková - predseda

Zloženie dozornej rady k 31.12.2021 :

Ing. Dušan Gašparík - predseda

Ing. Anna Sorádová - člen

Ladislav Exler - člen

1.4. MAJETKOVÉ ÚČASTI

TANAX TRUCKS a. s. nemá majetkovú účasť v iných obchodných spoločnostiach. Nemá zriadené organizačné zložky v SR ani v zahraničí.

1.5. CIELE SPOLOČNOSTI PRE ROK 2022

- Spustenie automatického robotického pracoviska pre zváranie komponentov
- Rozšírenie a navýšenie výrobného portfólia produktov získaním nových obchodných partnerov
- Trvalé udržiavanie a zlepšovanie procesov kvality a ponúkaných služieb
- Zvýšenie výkonnosti a produktivity práce vo výrobnom procese.
- Kladný hospodársky výsledok pri naplnení plánovaných tržieb na rok 2022

1.6. UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA

Vedenie Spoločnosti aj po dni zostavenia a zverejnenia tejto účtovnej závierky bude neustále sledovať prijímané opatrenia pandémie COVID19 zo strany kompetentných inštitúcií a vyhodnocovať dopad na Spoločnosť a operatívne prijímať opatrenia s cieľom odvrátenia, resp. zmiernenia negatívnych dopadov, ktoré by jej mohli z uvedeného titulu vzniknúť.

Po 31. decembri 2021 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva, pasíva alebo výsledky hospodárenia spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t. j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia ÚZ).

2. PREHĽAD ZÁKLADNÝCH ÚDAJOV

Názov položky	Mer. jed.	2020	2021
Spolu majetok /netto/	EUR	8 434 675	8 109 317
Neobežný majetok /netto/	EUR	7 171 029	7 162 525
Obežný majetok	EUR	1 255 799	940 207
Zásoby	EUR	530 725	512 658
Pohľadávky - krátkodobé	EUR	320 784	216 162
Finančné účty	EUR	300 258	86 864
Časové rozlíšenie	EUR	7 847	6 585
Spolu vlastné imanie a záväzky	EUR	8 434 675	8 109 317
Vlastné imanie	EUR	1 648 162	1 355 806
Základné imanie	EUR	3 115 800	3 115 800
Stav zamestnancov k 31.decembru	osoby	58	54
Záväzky	EUR	4 310 173	4 374 249
Časové rozlíšenie	EUR	2 476 340	2 379 262
Tržby z predaja tovaru	EUR	37 219	7 828
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	EUR	2 255 233	1 673 165
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	EUR	895 890	81 266
Pridaná hodnota	EUR	953 315	869 476
Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	EUR	397 980	341 486
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	EUR	110 223	-254 230
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	EUR	-55 664	-58 617
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	EUR	54 559	-312 847
Daň z príjmov odložená	EUR	-38 816	-20 491
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	EUR	93 375	-292 356

2.1 VYBRANÉ UKAZOVATELE ZA ROK 2021

Porovnanie majetku spoločnosti TANAX TRUCKS a. s. za roky 2020 a 2021

Stav majetku spoločnosti bol v roku 2021 vo výške 8 109 317 EUR. V roku 2020 stav majetku činil 8 434 675 EUR, pričom bol zaznamenaný pokles majetku vo výške 325 358 EUR. Na poklese majetku sa podieľal najmä pokles obežného majetku vo výške 315 592.

Stav záväzkov spoločnosti bol v roku 2021 vo výške 4 374 249 EUR. V roku 2020 stav záväzkov činil 4 310 173 EUR, pričom bol zaznamenaný nárast nakupovaním materiálových zásob pred záverom roka, čo spôsobilo nárast záväzkov o výšku 64 076 EUR.

Stav krátkodobých pohľadávok spoločnosti TANAX TRUCKS a. s. bol v roku 2021 vo výške 216 162 EUR. V roku 2020 boli krátkodobé pohľadávky vo výške 320 784 EUR, čo je pokles o 104 622 EUR.

Pomer vlastného imania a záväzkov dosiahol hodnotu 0,31, to znamená splňa požadované kritérium. Cieľom roku 2022 vo finančnej oblasti je riešiť dlhodobosť niektorých záväzkov, ktoré sú krytím neobežného investičného majetku.

Porovnanie výnosov a nákladov spoločnosti v rokoch 2020 a 2021.

Spoločnosť TANAX TRUCKS a. s. dosiahla v roku 2021 výnosy vo výške 2 156 072 EUR, v roku 2020 dosiahla výnosy vo výške 3 182 616 EUR. Na výnosoch roku 2021 sa podieľajú tržby z predaja vlastných výrobkov vo výške 471 760 EUR, tržby z predaja služieb vo výške 1 201 405 EUR, tržby z predaja tovaru 7 828 EUR, tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu vo výške 81 266 EUR, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti 306 556 EUR, zmena stavu zásob, pokles vo výške 17 219 EUR, aktivácia vo výške 104 476 EUR a výnosy z finančnej činnosti vo výške 0 EUR.

Spoločnosť TANAX TRUCKS a. s. evidovala v roku 2021 celkové náklady vo výške 2 468 919 EUR, v roku 2020 evidovala celkové náklady vo výške 3 128 157 EUR. Medzi najvýznamnejšie nákladové položky roku 2021 patrí spotreba materiálu a energie vo výške 534 104 EUR, osobné náklady vo výške 959 206 EUR a náklady na služby vo výške 387 072 EUR. Odpisy dlhodobého majetku činili v roku 2021 čiastku 341 486 EUR. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 2021 pred zdanením činil mínus 312 847 EUR.

Vplyv na životné prostredie, výskum, vývoj a iné

Riadenie kvality, vplyvu na životné prostredie, bezpečnosti práce a ochrany zdravia pri práci je v spoločnosti TANAX TRUCKS a. s. rozvíjané a certifikované v rámci systému manažérstva kvality podľa ISO 9001, environmentálneho manažérstva podľa ISO 14001 a bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci podľa OHSAS 18001.

Popri priebežnom udržiavaní a trvalom zlepšovaní týchto manažérskych systémov, každoročne sa spoločnosť TANAX TRUCKS a. s. pripravuje na kontrolné audity vykonávané autorizovanou spoločnosťou PQM. Jeho cieľom je potvrdenie systémom manažérstva v súlade so všetkými požiadavkami vyššie uvedených noriem.

Spoločnosť nevyňaložila náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja. Spoločnosť nevykazuje žiadne údaje požadované podľa osobitných predpisov.

Rok 2021 bol pre Spoločnosť naďalej charakteristický preorientovaním časti výrobných činností, a to na predaj služieb vo forme práce vo mzde, t. j. opracovanie materiálu dodávaného odberateľom. Zároveň z časti absentujúce tržby za predaj výrobkov sa kompenzujú zameraním podnikateľskej činnosti na prenajímanie časti výrobných hál tretím osobám, čím sa dosahuje väčšie využívanie neobežného majetku.

3. MZDOVÁ A PERSONÁLNA OBLASŤ

K 31. 12. 2021 spoločnosť TANAX TRUCKS a. s. zamestnávala v hlavnom pracovnom pomere 54 zamestnancov, na dohodu 4 zamestnancov, prepočítaný stav činil 56,8 osôb.

Stredisko	Počet zamestnancov	Z toho technicko-hosp.pracovníci	Z toho robotníci
Bratislava	5	5	0
Bánovce nad Bebravou	49	17	32
z toho :			
Stredisko 100, 200 Výroba	28	0	28
Stredisko 400 servis	6	2	4
Stredisko 500	20	20	0
SPOLU:	54	22	32
Dohoda o VP, o PČ	4	3	1

3.1 ČLENENIE VÝROBNÝCH PRACOVNÍKOV PODĽA PRACOVNÉHO ZARADENIA k 31. 12. 2021

Stredisko	Počet zamestnancov	Stredisko	Počet zamestnancov
Výroba	28	Servis	4
z toho		z toho	
brúsič náradia	1	montážno servisný pracovník	2
obrábač kovov	8	automechanik / vodič, vodič VZV	1
obsluha vysokozdvížného vozíka	1	montážno servisný pracovník (špecialista elektro-diagnostika vozidel)	1
pomocné práce	1		
strojný zámočník	1		
obrábač kovov / zoradovač strojov	1		
horizontár / programátor CNC strojov	1		
montážny pracovník, operátor výroby na robotickom pracovisku	1		
lakýrnik	2		
zvárač	5		
montážny pracovník	1		
koordinátor zvarovania / zvárač	1		
obrábač kovov na KNC-60, WFQ-80, CNC	1		
pracovník na ohraňovacom lise a plazme	1		
pracovník na laseri	2		

Priemerná mesačná hrubá mzda zamestnancov v pracovnom pomere spoločnosti v sledovanom roku 2021 bola vo výške 956,01 EUR.



4. SPRÁVA PREDSTAVENSTVA PRE AKCIONÁROV SPOLOČNOSTI

TANAX TRUCKS a. s. si svoju pevnú pozíciu na tuzemskom i zahraničnom trhu systematicky buduje od roku 2000. V rámci Európskej únie dominujú obchodné vzťahy predovšetkým s Rakúskom a v roku 2021 s Nemeckom, Maďarskom a Českou republikou. Výroba patrí medzi ťažiskovú činnosť spoločnosti a podieľa sa na celkových tržbách za realizovaný predaj výrobkov, častí stavebných strojov a ich príslušenstva, poľnohospodárskeho, automobilového a všeobecného strojárenského priemyslu. Hlavnými komoditami sú výroba celkov stavebných strojov vrátane montáže, výroba kontajnerových zostáv (skladové, obytné a iné), spracovanie a výroba zákaziek podľa požiadaviek zákazníka, vrátane servisu nákladných automobilov TATRA a MAN. Naďalej sme pokračovali v roku 2021 s prevádzkovaním servisného strediska pre vozidlá AKTIS a MAN, pre jednotlivé vojenské útvary MO SR, ale aj civilných zákazníkov. Zároveň sme oživilí kontakty a spoluprácu s viacerými firmami spolupracujúcimi s TANAX TRUCKS a.s. v predchádzajúcich obdobiach. Čiastočne boli nové výrobky v roku 2021 aj ovzorkované a v roku 2022 je naplánovaná sériová výroba.

Rok 2021 bol pre spoločnosť TANAX TRUCKS a.s. náročný z titulu šírenia vírusu COVID19 a preto v sledovanom období dosiahla spoločnosť tržby z objemu predaného tovaru, výrobkov a vlastných výkonov a služieb v celkovej výške 1 680 993 EUR. Dominantnou časťou výrobnej činnosti bola práca vo mzde, t. j. opracovanie materiálu, ktorý dodal odberateľ. Podarilo sa nadviazať nové obchodné vzťahy s ďalšími domácimi, ako aj zahraničnými partnermi v strojárskej oblasti, hlavne výrobu komplexných celkov stavebných strojov, energetických systémov, dopravníkov, komponentov a celých podskupín vstupujúcich do montáže stavebných strojov, ktoré by mali v budúcom roku 2022, ako aj v ďalších rokoch priniesť zásadný nárast tržieb a vytvorenie nových pracovných príležitostí. Spoločnosť znižovala režijné náklady. Zahájila sa príprava na automatické robotické zváranie pre výrobu skladových, obytných, sanitárnych a KOMBI kontajnerov. Naďalej sa plánuje rozšíriť sortiment výrobkov o nové typy dopravníkov a zváraných zostáv pre stavebné a poľnohospodárske stroje.

TANAX TRUCKS a. s. evidovala k 31.12.2021 spolu 54 zamestnancov v stálom pracovnom pomere. Všetci kľúčoví pracovníci sú vysoko kvalifikovaní a majú dostatok odborných, praktických skúseností a schopností. Kvalitný ľudský potenciál, predstavený zamestnancami spoločnosti bol aj je najväčším aj najdôležitejším kapitálom spoločnosti. Z tohto dôvodu sa v roku 2021 pokračovalo v duálnom vzdelávaní v spolupráci s SOŠ strojníckou Bánovce nad Bebravou a chceme aj naďalej v tomto trende pokračovať v roku 2022. Naším cieľom je poskytovať žiakom praktické vyučovanie v systéme duálneho vzdelávania a pripraviť žiakov na výkon povolania pod vedením inštruktora určeného z radov zamestnancov spoločnosti.

Napriek zložitej situácii na medzinárodných trhoch naši manažéri vykonávajú prieskumy vývoja cien nami ponúkaných služieb a pohybov cien produktov, aby svojím prístupom spĺňali vysoké kritériá v oblasti obchodovania. Na zabezpečenie spokojnosti zákazníka je nevyhnutné, aby všetci zamestnanci poznali a dodržiavali svoje zodpovednosti a právomoci.

Budúce investície spoločnosti TANAX TRUCKS a. s. by mali byť zamerané do oblasti vzdelávania zamestnancov a na zvýšenie povedomia dôležitosti systému manažérstva kvality, na udržanie si firemnej pozície v strojárskom priemysle v stále silnejúcom konkurenčnom prostredí.

Spoločnosť TANAX TRUCKS a. s. je od roku 2008 držiteľom certifikátu kvality PQM EN ISO 9001, ako aj držiteľom certifikátu AQAP.



V roku 2021 bola prezentácia firmy kvôli pretrvávajúcim Covid opatreniam realizovaná iba obmedzenými formami, prostredníctvom emailových ponúk na spoluprácu so zaslanými prezentáciami a našimi certifikátmi a formou občasných návštev podnikateľských búrz a osobných stretnutí (obmedzené opatreniami MZSR).

Strategickým zámerom spoločnosti v budúcom období je pripraviť vhodnú obchodnú stratégiu, stabilizovať výrobný program pri neustálom zvyšovaní povedomia a kvality ponúkaných služieb a pokračovať v neustálom hľadaní nových zákazníkov a príležitostí.

Napriek súčasnej situácii spoločnosť TANAX TRUCKS a. s. predpokladá v roku 2022 pozitívne pôsobenie investícií, ktoré boli realizované do výrobných priestorov a technológií v Bánovciach nad Bebravou.

Automatizácia robotického zvarovania slúži na dosiahnutie vyššieho technologického stupňa potrebného na realizáciu projektov so zákazníkmi, umožní nám nárast objemu výroby kontajnerov a umožní nám do budúcnosti ponúknuť voľnú kapacitu tohto zariadenia aj pre inú výrobu.

Spoločnosť si stanovila pre obchodný rok 2022 ciele, ktoré sú podrobne rozpísané na strane číslo 4 tejto Výročnej správy.

Spoločnosť TANAX TRUCKS a. s. ukončila obchodný rok 2021 so stratou vo výške 292 356,47 EUR. Predstavenstvo spoločnosti odporúča dozornej rade spoločnosti riadnu účtovnú závierku za rok 2021 schváliť a navrhnúť valnému zhromaždeniu spoločnosti vysporiadať výsledok hospodárenia nasledovne :

- výsledok hospodárenia – stratu za rok 2021 vo výške 292 356,47 EUR zúčtovať na účet neuhradenej straty minulých rokov v plnej výške

Návrh na schválenie účtovnej závierky za rok 2021 a návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2021 predloží predstavenstvo valnému zhromaždeniu spoločnosti na schválenie po predchádzajúcom schválení dozornou radou.

Za predstavenstvo spoločnosti :

Bc. Eva Petričková
predseda predstavenstva

V Bratislave 14. 04.2022

5. INFORMÁCIE A KONTAKTNÉ ADRESY

Obchodné meno	Sídlo spoločnosti	Telefón	Fax
TANAX TRUCKS a. s.	Červeňova 28 811 03 Bratislava	+421 2 59355400	+421 2 59355400
Meno, priezvisko	Funkcia	Telefón	E-mail
Bc. Eva Petričková	Predseda predstavenstva	+421 903 652 916	gr@kovosipox.sk
Ladislav Masár	Generálny riaditeľ	+421 910 919 179	masar@tanaxtrucks.sk
	Prevádzka	Telefón	E-mail
TANAX TRUCKS a. s.	Partizánska 73 957 11 Bánovce nad Bebravou	+421 911 677 804	info@tanaxtrucks.sk

Dňa 14.04.2022



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti TANAX TRUCKS a. s.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti TANAX TRUCKS a. s. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2021, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2021 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení Zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor.

Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných 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 dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

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

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

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

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

26. apríla 2022

Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:

ADP Audit, s.r.o.

Licencia SKAU č. 307

Blagoevova 9, 851 04 Bratislava


Štatutárny audítor:

Mária Čemová

Licencia SKAU č. 950

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 1

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

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

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

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac Rok
2 0 2 0 1 0 4 7 0 2	X riadna	malá	od 1 2 0 2 1
IČO			Za obdobie
3 6 3 9 2 1 7 1	mimoriadna	X veľká	do 1 2 2 0 2 1
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
2 8 . 9 9 . 0			od 1 2 0 2 0
			do 1 2 2 0 2 0

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

TANAX TRUCKS a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Čer ve ň o v a

Číslo

2 8

PSČ

Obec

8 1 1 0 3 B r a t i s l a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d B r a t i s l a v a I .

O d d i e l S a , v l o ž k a č í s l o 2 5 6 5 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 3 8 3 2 1 4 8 5 2

E-mailová adresa

o f f i c e @ t a n a x t r u c k s . s k

Zostavená dňa:

2 1 . 0 2 . 2 0 2 2

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1 1 8 9 6 5 5 2	8 1 0 9 3 1 7	
			3 7 8 7 2 3 5		8 4 3 4 6 7 5
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 0 7 5 9 9 1 1	7 1 6 2 5 2 5	
			3 5 9 7 3 8 6		7 1 7 1 0 2 9
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	1 1 9 3 0 0 6	7 5 0 0 0	
			1 1 1 8 0 0 6		1 0 0 0 0 0
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	4 9 4 5 9	0	
			4 9 4 5 9		0
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	3 9 3 2 6	0	
			3 9 3 2 6		0
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06	9 7 9 2 2 1	0	
			9 7 9 2 2 1		0
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07	0	0	
			0		0
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	0	0	
			0		0
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	1 2 5 0 0 0	7 5 0 0 0	
			5 0 0 0 0		1 0 0 0 0 0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10	0	0	
			0		0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	9 5 6 6 9 0 5	7 0 8 7 5 2 5	
			2 4 7 9 3 8 0		7 0 7 1 0 2 9
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	3 2 3 6	3 2 3 6	
			0		3 2 3 6
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	6 0 2 5 7 3 6	5 3 1 0 5 1 3	
			7 1 5 2 2 3		5 1 0 0 6 2 8
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	3 5 3 7 9 3 3	1 7 7 3 7 7 6	
			1 7 6 4 1 5 7		1 9 4 1 4 8 5



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

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 1 0 4 7 0 2

IČO 3 6 3 9 2 1 7 1



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	0	0	0	
			0		0	
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30	0	0	0	
			0		0	
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31	0	0	0	
			0		0	
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32	0	0	0	
			0		0	
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 1 3 0 0 5 6	9 4 0 2 0 7		
			1 8 9 8 4 9		1 2 5 5 7 9 9	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	7 0 2 5 0 7	5 1 2 6 5 8		
			1 8 9 8 4 9		5 3 0 7 2 5	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	4 9 6 2 8 1	4 1 8 7 3 9		
			7 7 5 4 2		3 8 1 2 8 4	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	4 8 2 1 4	4 4 3 4 1		
			3 8 7 3		5 2 5 9 6	
3.	Výrobky (123) - /194/	37	5 7 7 9 9	4 9 5 7 8		
			8 2 2 1		9 6 8 4 5	
4.	Zvieratá (124) - /195/	38	0	0		
			0		0	
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	1 0 0 2 1 3	0		
			1 0 0 2 1 3		0	
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	0	0		
			0		0	
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	1 2 4 5 2 3	1 2 4 5 2 3		
			0		1 0 4 0 3 2	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0	0		
			0		0	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43		0		0
				0		0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44		0		0
				0		0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45		0		0
				0		0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46		0		0
				0		0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47		0		0
				0		0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48		0		0
				0		0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49		0		0
				0		0
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50		0		0
				0		0
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51		0		0
				0		0
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	1 2 4 5 2 3	1 2 4 5 2 3		
			0		1 0 4 0 3 2	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 1 6 1 6 2	2 1 6 1 6 2		
			0		3 2 0 7 8 4	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 1 5 9 9 2	2 1 5 9 9 2		
			0		3 0 5 2 7 7	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55		0		0
				0		0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56		0		0
				0		0



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 1 5 9 9 2	2 1 5 9 9 2	
			0		3 0 5 2 7 7
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	0		0
			0		0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	0	0	
			0		0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	0	0	
			0		0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	0	0	
			0		0
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62	0	0	
			0		0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	1 7 0	1 7 0	
			0		1 1 3 4 0
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	0	0	
			0		0
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	0	0	
			0		4 1 6 7
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	0	0	
			0		0
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67	0	0	
			0		0
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	0	0	
			0		0
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69	0	0	
			0		0
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70	0	0	
			0		0



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	8 6 8 6 4	8 6 8 6 4	
			0		3 0 0 2 5 8
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	6 4 8	6 4 8	
			0		1 0 9 8
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	8 6 2 1 6	8 6 2 1 6	
			0		2 9 9 1 6 0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	6 5 8 5	6 5 8 5	
			0		7 8 4 7
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	0	0	
			0		0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	6 5 8 5	6 5 8 5	
			0		6 0 2 3
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
					0
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			
					1 8 2 4

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	8 1 0 9 3 1 7	8 4 3 4 6 7 5
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 3 5 5 8 0 6	1 6 4 8 1 6 2
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	3 1 1 5 8 0 0	3 1 1 5 8 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	3 1 1 5 8 0 0	2 0 6 6 0 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83	0	1 0 4 9 8 0 0
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84	0	0
A.II.	Emisné ážio (412)	85	0	0
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	1 0 0 0 0 0	1 0 0 0 0 0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	0	0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88		0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podielu (417A, 421A)	89	0	0



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0	0
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	0	0
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	0	0
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	0	0
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	0	0
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí (+/- 415)	95	0	0
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96	0	0
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 1 5 6 7 6 3 8	- 1 6 6 1 0 1 3
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	0	0
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/ - /429)	99	- 1 5 6 7 6 3 8	- 1 6 6 1 0 1 3
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 2 9 2 3 5 6	9 3 3 7 5
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	4 3 7 4 2 4 9	4 3 1 0 1 7 3
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 3	5 3 8
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104	0	0
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	0	0
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	0	0
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	0	0
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112	0	0
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113	0	0
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 3	5 3 8
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	0	0
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	0	0
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	0	0



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	2 3 0 0 0	2 1 8 5 6
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119	0	0
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	2 3 0 0 0	2 1 8 5 6
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	5 9 4 8 5 0	1 8 4 2 1 0
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 0 8 4 0 7 2	7 9 2 9 7 2
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	9 4 0 1 0 5	6 5 4 7 4 9
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	0	0
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	9 4 0 1 0 5	6 5 4 7 4 9
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	4 0 0 0 0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	0	0
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	0	0
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	4 3 4 1 1	4 1 2 4 7
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 7 0 0 5	2 5 9 3 3
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	3 3 5 5 1	7 1 0 4 3
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	0	0
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	0	0
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	4 6 2 9 2	3 0 9 7 3
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	3 3 2 9 1	1 8 7 8 2
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 3 0 0 1	1 2 1 9 1
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	1 3 0 6 3 2	7 8 4 2 3 4
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140	2 4 9 5 3 9 0	2 4 9 5 3 9 0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	2 3 7 9 2 6 2	2 4 7 6 3 4 0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	0	0
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	0	7 6 6
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	2 2 8 2 0 2 0	2 3 7 6 9 1 9
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	9 7 2 4 2	9 8 6 5 5



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 6 8 0 9 9 3	2 2 9 2 4 5 2
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	2 1 5 6 0 7 2	3 1 8 2 6 1 6
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	7 8 2 8	3 7 2 1 9
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	4 7 1 7 6 0	1 3 9 9 5 7 7
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 2 0 1 4 0 5	8 5 5 6 5 6
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	- 1 7 2 1 9	- 3 2 8 9 2 9
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	1 0 4 4 7 6	2 6 5 7 7
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	8 1 2 6 6	8 9 5 8 9 0
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	3 0 6 5 5 6	2 9 6 6 2 6
**	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	2 4 1 0 3 0 2	3 0 7 2 3 9 3
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	8 4 7	1 7 5 2 4
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	5 3 4 1 0 4	5 8 6 2 4 3
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	- 2 3 2 4 9	1 8 6 4 8
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	3 8 7 0 7 2	4 1 4 3 7 0
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	9 5 9 2 0 6	1 1 1 9 1 2 2
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	6 8 8 7 9 7	8 0 9 7 0 5
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	0	0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 3 7 6 4 4	2 8 0 3 4 9
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	3 2 7 6 5	2 9 0 6 8
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	4 5 1 0 4	4 3 7 7 3
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	3 6 6 4 8 6	4 2 2 9 8 0
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	3 4 1 4 8 6	3 9 7 9 8 0
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	2 5 0 0 0	2 5 0 0 0
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	3 1 1 1 7	3 9 3 2 6 3
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	0	0
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 0 9 6 1 5	5 6 4 7 0
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	- 2 5 4 2 3 0	1 1 0 2 2 3



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	8 6 9 4 7 6	9 5 3 3 1 5
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	0	1 0 0
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	0	0
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	0	0
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	0	0
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33	0	0
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	0	0
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	0	0
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36	0	0
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37	0	0
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38	0	0
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	0	0
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	0	0
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	0	0
XII.	Kurzové zisky (663)	42	0	1 0 0
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	0	0
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	0	0
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	5 8 6 1 7	5 5 7 6 4
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	0	0
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	0	0
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	0	0
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	5 3 7 6 5	5 2 9 4 7
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		8 9 0 5
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	5 3 7 6 5	4 4 0 4 2
O.	Kurzové straty (563)	52	7	1 7 3
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	0	0
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	4 8 4 5	2 6 4 4



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

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Spoločnosť TANAX TRUCKS a. s., so sídlom Červeňova 28, 811 03 Bratislava (ďalej len „Spoločnosť“), bola založená 18.04.2000 a do obchodného registra bola zapísaná 29.05.2000 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka 2562/B).

2. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- výroba motorových vozidiel vrátane motorov a iných dopravných prostriedkov mimo činností vyžadujúcich oprávnenie podľa osobitných predpisov,
- zámočníctvo, nástrojárstvo, kovoobrábanie, výroba strojov a zariadení,
- obchodovanie s vojenským materiálom.

3. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

4. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 11. júna 2021.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

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

6. Informácie o skupine

Spoločnosť sa nezahrňuje do konsolidovaného celku.

7. Počet zamestnancov

Počet zamestnancov k 31. decembru 2021 bol 54 zamestnancov v pracovnom pomere, z toho 2 vedúci zamestnanci. Počet zamestnancov na dohodu bol 4. Počet zamestnancov k 31. decembru 2020 bol 58, z toho 1 vedúci zamestnanci. Prepočítaný stav zamestnancov za rok 2021 bol 57 zamestnancov.

B. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Vedenie spoločnosti zvažilo všetky potenciálne dopady pandémie COVID19 na podnikateľské aktivity a dospelo k záveru, že tieto nemajú vplyv ohroziť schopnosť Spoločnosti pokračovať nepretržite vo svojej činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

Na posilnenie stability Spoločnosti Rozhodnutím jediného akcionára Spoločnosti bolo zvýšené základné imanie upísaním nových akcií peňažným vkladom z 2 066 000 EUR o 1 049 800 EUR na 3 115 800 EUR, zápis do Obchodného registra bol vykonaný 12.2.2021.

Pomer vlastného imania a záväzkov k 31.12.2021 predstavuje hodnotu 0,31, čo prevyšuje hodnotu 0,08.

Roky 2020 a rok 2021 boli pre Spoločnosť charakteristické preorientovaním výrobných činností, a to i na predaj služieb vo forme práce v mzde, t. j. opracovanie materiálu dodávaného odberateľom. Pokles tržieb za predaj výrobkov sa z časti kompenzuje zameraním podnikateľskej činnosti na prenajímanie časti výrobných haly tretím osobám, čím sa dosahuje väčšie využívanie neobežného majetku. Z uvedeného dôvodu je pre tento model podnikania menej použiteľný ukazovateľ čistého pracovného kapitálu, ktorý závisí hlavne od typu podnikania, t. j. či subjekt podniká len vo výrobnej oblasti, t. j. potrebuje omnoho viac zásob, čiže obežného majetku, alebo podniká v oblasti služieb a prenájmu svojho neobežného majetku.

Počas bežného účtovného obdobia spoločnosť vykázala účtovnú stratu, v predchádzajúcom účtovnom období spoločnosť vykázala účtovný zisk. K 31.12.2021 sú krátkodobé záväzky spoločnosti (riadok 122, 136, 139 a 140 súvahy) väčšie ako obežný majetok (riadok 033 súvahy) o 2 816 179 EUR.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia.

Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.

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

Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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

Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

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

Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

2. Informácie o financovaní projektov prostredníctvom nenávratných finančných prostriedkov

Spoločnosť realizovala dva projekty spolufinancované prostredníctvom poskytnutých nenávratných finančných príspevkov (ďalej aj „NFP“) z prostriedkov fondov Európskeho spoločenstva, prostredníctvom uzatvorených zmlúv s Ministerstvom hospodárstva SR.

1. Projekt s názvom:

Rekonštrukcia a modernizácia stavebných objektov TANAX TRUCKS a.s. v Bánovciach nad Bebravou

Číslo zmluvy: **KaHR-21SP-1301/0139/49**

Kód projektu: **25120120139**

Celkové náklady projektu: **4 037 844 EUR**

Oprávnené výdavky: **4 037 633 EUR**

NFP príspevok 50%: **2 018 817 EUR**

Fyzická realizácia projektu: **18.06.2015 - 31.10.2015**

Spôsob financovania: cudzie zdroje a vlastné zdroje

Úver poskytnutý Tatra bankou a. s., číslo úveru S00956/2014 vo výške 2 032 820 EUR. Úver poskytnutý Tatra bankou a. s., číslo úveru S00958/2014 vo výške 1 340 424 EUR, úver. Úver bol v roku 2021 splatený v zmysle zmluvy.

Cieľom rekonštrukcie objektu haly bolo dosiahnuť zlepšenie tepelnoizolačných vlastností obvodových stien, strechy a výplňových otvorov a tiež modernizácia osvetlenia a vykurovania sociálnej budovy, zateplenie plochy o rozlohu viac ako 30 000 m², zníženie spotreby energie o viac ako 19 000 GJ/rok.

V zmysle uvedenej zmluvy vyplýva spoločnosti dodržať tieto základné merateľné ukazovatele projektu:

- technicky zhodnotených zariadení v počte 2. Projektom boli technicky zhodnotené dve časti budovy: hala M2 a sociálna budova, čím bol splnený ukazovateľ;
- zateplená plocha o rozlohu 31 486,70 m². K dátumu ukončenia projektu, bol splnený merateľný ukazovateľ;
- nárast pridanej hodnoty z východiskovej hodnoty 218 748 EUR za rok 2007, na plánovanú hodnotu 960 000 EUR v roku 2020;
- nárast tržieb z východiskovej hodnoty 3 195 413 EUR za rok 2007, na plánovanú hodnotu 8 000 000 EUR v roku 2020;
- úspora energie 10854 GJ/rok v roku 2020.

2. Projekt s názvom:

Zvýšenie konkurencieschopnosti spoločnosti TANAX TRUCKS a. s. prostredníctvom zavedenia inovatívnych a vyspelých technológií

Číslo zmluvy: **KaHR-111SP-1201/0752/150**

Kód projektu: **25110120752**

Celkové náklady projektu: **2 495 140 EUR**

Oprávnené výdavky: **2 495 140 EUR**

NFP príspevok 40%: **998 056 EUR**

Fyzická realizácia projektu: **25.5.2015 - 31.12.2015**

Spôsob financovania: cudzie zdroje a vlastné zdroje

Úver poskytnutý Tatra bankou a.s., číslo úveru 900.1738 vo výške 999 576 EUR. Tento úver bol splatený 14.3.2016 v plnej výške z príspevku NFP. Úver poskytnutý Tatra bankou a.s., číslo úveru 900.1737 vo výške 1 008 027 EUR. Úver bol splatený v roku 2021 v zmysle zmluvy.

Cieľom projektu bola inovácia zastaraných technologických zariadení pomocou ktorých už nebolo možné zabezpečiť komplexný a uzatvorený technologický cyklus, zodpovedajúci potrebám zákazníkov. Modernizáciou technologických zariadení sa dosiahla vyššia kvalita a efektívnosť výrobkov a služieb.

Inováciou šiestich výrobných postupov prostredníctvom, zavedenia siedmich nových technológií v celkovom počte 10 kusov, sa zvýšili technické a personálne kapacity spoločnosti, zlepšila sa konkurencieschopnosť, kvalita, flexibilita výrobkov a služieb spoločnosti.

V zmysle uvedenej zmluvy vyplýva spoločnosti dodržať tieto základné merateľné ukazovatele projektu:

- inovovaný výrobný postupov v počte 6. Ku ukončeniu projektu bol splnený ukazovateľ.
- počet novovytvorených pracovných miest v počte 10. Do ukončenia projektu spoločnosť zamestnala 10 nových zamestnancov.
- počet novovytvorených pracovných miest vo veku 15-29 rokov v počte 3. Do ukončenia projektu spoločnosť zamestnala 3 nových zamestnancov vo veku do 29 rokov.
- počet novovytvorených pracovných miest obsadených mužmi v počte 10. Do ukončenia projektu spoločnosť obsadila novovytvorené pracovné miesta 10. mužmi.
- nárast pridanej hodnoty z východiskovej hodnoty 218 748 EUR za rok 2007, na plánovanú hodnotu 960 000 EUR v roku 2020,
- nárast tržieb z východiskovej hodnoty 3 195 413 EUR za rok 2007, na plánovanú hodnotu 8 000 000 EUR v roku 2020.

Spoločnosť dosiahla v roku 2020 pridanú hodnotu vo výške 953 315 EUR, čím sa výrazne priblížila k plánovanej hodnote. Nárast tržieb nebol v roku 2020 dosiahnutý na plánovanú hodnotu, a to z dôvodu presunu zákaziek z dôvodu pandémie COVID 19.

K 31.12.2021 sú oba projekty vyhodnotené.

3. Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejme z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Úsudky

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

4. Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa považuje za náklad a účtuje sa na účet 518 – Ostatné služby.

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok - odpisy	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	2	rovnomerná	50
Softvér	4	rovnomerná	25
Oceniteľné práva (licencia)	10	rovnomerná	10

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa považuje za zásoby a účtuje sa do nákladov pri jeho vydaní do spotreby.

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobí sa úprava. Pozemky sa neodpisujú. Spoločnosť v sledovanom období prehodnotila dobu používania strojov z dôvodu menšieho stupňa opotrebenia predĺžila dobu odpisovania strojov uvedených v tabuľke. Zároveň Spoločnosť z dôvodu menšieho stupňa opotrebenia budovy prehodnotila dobu odpisovania budovy na 50 rokov.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok - odpisy	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	50	rovnomerná	2
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 20	rovnomerná	5 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 20	rovnomerná	5 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	Rôzna	rovnomerná	

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

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

Faktory, ktoré sú považované za dôležité pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku sú:

- technologický pokrok,
- významne nedostatočné prevádzkové výsledky v porovnaní s historickými alebo plánovanými prevádzkovými výsledkami,
- významné zmeny v spôsobe použitia majetku Spoločnosti alebo celkovej zmeny stratégie Spoločnosti,
- zastaralosť produktov.

Ak Spoločnosť zistí, že na základe existencie jedného, alebo viacerých indikátorov zníženia hodnoty majetku možno predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, vypočíta zníženie hodnoty majetku na základe odhadov projektovaných čistých diskontovaných peňažných tokov, ktoré sa očakávajú z daného majetku, vrátane jeho prípadného predaja. Odhadované zníženie hodnoty by sa mohlo preukázať ako nedostatočné, ak by analýzy nadhodnotili peňažné toky alebo ak sa zmenia podmienky v budúcnosti.

5. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou), alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Skladové zásoby rovnakého druhu oceňujeme váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov. Vyskladnenie zásob sa vždy oceňuje v cenách, v ktorých sa zásoby oceňujú na sklade.

Vlastné náklady pri zásobách vytvorených vlastnou činnosťou sa oceňujú vo výške vlastných nákladov podľa operatívnych, plánových kalkulácií, priamy materiál sa oceňuje jeho skutočnou výškou. Takto určené náklady sú náklady určené v konkrétnych technických, technologických, ekonomických a organizačných podmienkach určených technickou prípravou výroby na uskutočňovanie výkonov.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady z plánovaných kalkulácií z technologického postupu) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob, a to zo založeného technologického postupu výroby, produktu, resp. služby.

Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z úverov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

6. Pohľadávky

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

Pri dlhodobých pôžičkách a pohľadávkach, ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky alebo pôžičky dlhšia ako jeden rok, upravuje sa hodnota tejto pohľadávky alebo pôžičky formou opravnej položky, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ak súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

7. Finančné účty

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

8. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

9. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

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

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevýši tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

10. Závazky

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

11. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Rezervy na nevyčerpané dovolenky boli vytvorené vo výške hrubých miezd podľa predpokladanej výšky nároku zamestnancov vrátane nákladov na povinné odvody do sociálnej poisťovne a zdravotných poisťovní.

Rezerva na audit bola vytvorená na základe zmluvy o poskytovaní outsourcingových služieb s dodávateľmi služieb. Predmetné služby budú dodávateľmi vyfakturované v nasledujúcom účtovnom období, kedy bude rezerva aj použitá.

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená na základe matematicko-štatistických metód z priemerného mesačného platu zamestnancov za posledný kvartál účtovného obdobia vrátane odvodov.

Rezerva na záručné opravy bola vytvorená vo výške predpokladaných nákladov záručných oprav vozidiel vyrobených v predchádzajúcich obdobiach vychádzajúc zo skutočných nákladov roku 2021 a predpokladaných nákladov paušálnym spôsobom.

Rezerva na reklamácie bola vytvorená vo výške na predpokladaných nákladov na opravy výrobkov, ktoré boli predané pred 31. decembrom 2021. Rezerva bola vypočítaná ako súčet nákladov na opravy výrobkov, ktoré boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky už reklamované (táto časť rezervy sa tvorila individuálnym spôsobom) a nákladov na opravy výrobkov, ktoré ku dňu

zostavenia účtovnej závierky ešte neboli reklamované (táto časť rezervy sa tvorila paušálnym spôsobom, ako percentuálny podiel z tržieb).

12. Odložené dane

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

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

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neúčtuje pri:

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní (angl. initial recognition) majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o kombináciu podnikov (t. j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení),

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázat len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

13. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

14. Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu, podporu alebo príspevkov sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

Dotácie na úhradu nákladov, ktoré kompenzujú konkrétne náklady spojené s činnosťou Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Informácie o poskytnutých dotáciách a pri dotáciách na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia sú uvedené v časti C1.

15. Prenájom (lízing) (Spoločnosť ako nájomca)

Finančný prenájom. Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajíateľa veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

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

16. Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

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

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

17. Výnosy

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

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

18. Porovnateľné údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

19. Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období.

V roku 2021 Spoločnosť neúčtovala o opravách významných chýb minulých období.

20. Informácia o vytvorení kapitálového fondu

Spoločnosť TANAX TRUCKS a. s. v roku 2018 na základe rozhodnutia jediného spoločníka Spoločnosti WINNEX s.r.o. zo dňa 07.05.2018 prijala príspevok do kapitálového fondu vo výške 100 000 EUR.

C. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY**1. Dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 je uvedený v tabuľkách na stranách 11 a 12.

Majetok obstaraný z dotácií

Spoločnosť v roku 2015 obstarala majetok z dotácií prostredníctvom dvoch projektov. Prvá časť dotácií finančných prostriedkov vo výške 4 037 884 EUR bola použitá na rekonštrukciu nehnuteľnosti – hala M2 so sociálnou budovou a príslušenstvom. Rekonštrukcia bola vykonaná na všetkých jednotlivých častiach celej nehnuteľnosti.

V roku 2019 bola výrobná hala M2 technicky zhodnotená (bez dotácií) vo výške 184 068 EUR, takže jej obstarávacia cena sa navýšila na 4 221 912 EUR. V roku 2021 bola taktiež technicky zhodnotená, bez dotácií, vo výške 281 234 EUR, takže jej obstarávacia cena sa navýšila na 4 503 146 EUR.

Druhá časť dotácií finančných prostriedkov vo výške 998 056 EUR, bola využitá na nákup nových technológií – strojov vid'. tabuľka nižšie.

Položka	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Obstarávacia cena	Zostatková cena	Obstarávacia cena	Zostatková cena
Dlhodobý HM				
Poloautomatická zväračka	4 350	1484	4 350	1 919
Poloautomatická zväračka	4 350	1484	4 350	1 919
Poloautomatická zväračka	4 350	1484	4 350	1 919
Poloautomatická zväračka	4 350	1484	4 350	1 919
Hrotový sústruh MT	73 190	37 799	73 190	42 680
Meracie rameno	47 250	0	47 250	4584
Laserové rezacie centrum	497 500	276 327	497 500	309 510
Ohraňovací synchronný lis	210 000	119 554	210 000	133 561
Obrábacie centrum 150	1 232 500	835 314	1 232 500	896 939
Obrábacie centrum 130	417 300	282 820	417 300	303 685
Výrobná Hala M2	4 503 146	3 930 976	4 221 912	3 736 566
SPOLU	6 998 286	5 488 726	6 717 052	5 435 201

Majetok je poistený spoločnosťou Allianz Slovenská poisťovňa na základe poistnej zmluvy č. 411 018 916 vrátane platných dodatkov (poistenie majetku) – riziká – požiar, víchrica, povodeň, blesk, pád lietadla, zemetrasenie, zosuv pôdy, lavína a ľarcha snehu, náraz vozidla, dym, krádež, lúpež, vandalizmus a poistnej zmluvy č. 411 021 196 (poistenie strojov a elektroniky) vrátane platných dodatkov – riziká – lom stroja v rozsahu VPP-SE podmienok.

Za účelom zabezpečenia záväzku vyplývajúceho zo zmluvy o poskytnutí NFP č. KaHR-21SP-1301/0139/49 spoločnosť uzatvorila v prospech záložného veriteľa Ministerstva hospodárstva SR, zmluvu č. KaHR-21SP-1301/0139/49/ZZ01 o zriadení záložného práva k nehnuteľnosti, ktorej predmetom zálohy je nehnuteľnosť budova výrobná hala M2 s príslušenstvom, v celkovej hodnote záloh 3 740 000 EUR, účtovná zostatková hodnota k 31.12.2021 je vo výške 3 930 976 EUR po technickom zhodnotení, ktoré nebolo obstarané z dotácií.

Za účelom zabezpečenia záväzku vyplývajúceho zo zmluvy o poskytnutí NFP č. KaHR-111SP-1201/0752/150 spoločnosť uzatvorila, v prospech záložného veriteľa Ministerstva hospodárstva SR, dve zmluvy č. KaHR-111SP-1201/0752/150/ZZ01 a KaHR-111SP-1201/0752/150/ZZ02o zriadení záložného práva na hnutelné veci, ktorej predmetom záložného práva sú hnutelné veci (technologické zariadenia obstarané v rámci projektu), v celkovej hodnote záloh 1 052 640 EUR, účtovná zostatková hodnota k 31.12.2021 je vo výške 1 557 750 EUR.

Záložné práva na stavbu sup. č. 916 - výrobná hala M2, pozemok p. č. 2407, pozemok p. č. 2408 sú zriadené v prospech dvoch záložných veriteľov Ministerstvo hospodárstva SR a Tatra banka a.s. Záložné právo sa bude vykonávať v súlade s pravidlami uvedenými v zmluve o spolupráci a spoločnom postupe medzi Ministerstvom hospodárstva SR a Tatra bankou a.s.

Na základe Potvrdenia o ukončení zmluvného vzťahu zo Zmluvy o poskytnutí NFP reg. číslo : KaHR-21SP-1301/0139/49 a súhlasu s výmazom záložných práv zo dňa 20. júla 2021 z Slovenskej inovačnej a energetickej agentúry, ktorej udelilo MH SR plnú moc a Vyhlásenia záložného veriteľa o zániku záložného práva zo dňa 19. júla 2021 z Slovenskej inovačnej a energetickej agentúry podala spoločnosť TANAX TRUCKS a. s. dňa 10.09.2021 Návrh na výmaz záložného práva do katastra nehnuteľností Okresnému úradu Bánovce nad Bebravou, katastrálny odbor. Na základe návrhu na výmaz bolo záložné právo pod V 1770/2015 z 9.11.20215 v prospech Ministerstva hospodárstva vymazané, a to dňa 23.09.2021 číslom Z 1617/2021.

2. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	49 459	39 326	979 221	0	0	125 000	0	1 193 006
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	49 459	39 326	979 221	0	0	125 000	0	1 193 006
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	49 459	39 326	979 221	0	0	0	0	1 068 006
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	49 459	39 326	979 221	0	0	0	0	1 068 006
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	25 000	0	25 000
Prírastky	0	0	0	0	0	25 000	0	25 000
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	50 000	0	50 000
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	100 000	0	100 000
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	75 000	0	75 000

Presuny Obstaraného DNM predstavujú majetok zaradený do používania.

Dlhodobý nehmotný majetok - záložné právo

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	49 459	39 326	979 221	0	0	125 000	0	1 193 006
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	49 459	39 326	979 221	0	0	125 000	0	1 193 006
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	49 459	39 326	979 221	0	0	0	0	1 068 006
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	49 459	39 326	979 221	0	0	0	0	1 068 006
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	25 000	0	25 000
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	25 000	0	25 000
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	125 000	0	125 000
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	100 000	0	100 000

Presuny Obstaraného DNM predstavujú majetok zaradený do používania.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatne hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 236	5 686 510	3 556 406	0	0	0	24 545	1 135	9 271 832
Prírastky	0	339 226	44 436	0	0	0	334 572	0	718 234
Úbytky	0	0	62 909	0	0	0	383 662	1 135	447 706
Presuny	0	0	0	0	0	0	24 545	0	24 545
Stav na konci účtovného obdobia	3 236	6 025 736	3 537 933	0	0	0	0	0	9 566 905
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	585 882	1 614 921	0	0	0	0	0	2 200 803
Prírastky	0	129 341	212 145	0	0	0	0	0	341 486
Úbytky	0	0	62 909	0	0	0	0	0	62 909
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	715 223	1 764 157	0	0	0	0	0	2 479 380
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 236	5 100 628	1 941 485	0	0	0	24 545	1 135	7 071 029
Stav na konci účtovného obdobia	3 236	5 310 513	1 773 776	0	0	0	0	0	7 087 525

Presuny Obstaraného DHM predstavujú majetok zaradený do používania

Dlhodobý hmotný majetok - záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo – nehnuteľnosť, Tatra banka, a. s.	5 100 370

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatne hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 236	5 007 210	4 632 792	0	0	0	0	0	9 643 238
Prírastky	0	679 300	158 352	0	0	0	862 198	1 135	1 700 985
Úbytky	0	0	1 234 738	0	0	0	837 653	0	2 072 391
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	3 236	5 686 510	3 556 406	0	0	0	24 545	1 135	9 271 832
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	465 707	2 197 185	0	0	0	0	0	2 662 892
Prírastky	0	120 175	652 473	0	0	0	0	0	772 648
Úbytky	0	0	1 234 737	0	0	0	0	0	1 234 737
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	585 882	1 614 921	0	0	0	0	0	2 200 803
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 236	4 541 503	2 435 607	0	0	0	0	0	6 980 346
Stav na konci účtovného obdobia	3 236	5 100 628	1 941 485	0	0	0	24 545	1 135	7 071 029

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1. 2021 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 12. 2021 EUR
Materiál	100 622	0	23 080	0	77 542
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	20 740	0	16 867	0	3 873
Výrobky	25 109	0	16 888	0	8 221
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	180 215	0	80 002	0	100 213
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Spolu	326 686	0	136 837	0	189 849

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

4. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2021 EUR	31. 12. 2020 EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	207 738	93 203
Pohľadávky po lehote splatnosti	8 424	227 581
Spolu	216 162	320 784

Štruktúra pohľadávok (okrem odloženej daňovej pohľadávky) za bežné a predchádzajúce obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám		
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám		
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	215 992	305 277
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám		
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám		
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu		
Sociálne poistenie		
Daňové pohľadávky a dotácie	170	11 340
Iné pohľadávky		4 167
Krátkodobé pohľadávky spolu	216 162	320 784

5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2021 EUR	31.12.2020 EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou		
– odpočítateľné	-686 539	-508 574
– zdaniteľné	93 571	13 182
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Nevyužitá daňová odpočty a iné daňové nároky		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	124 523	104 032
Vykázaná odložená daňová pohľadávka	124 523	104 032

Odložená daňová pohľadávka sa vykázala vo výške **124 523 EUR**, v ktorej je pravdepodobné, že sa v budúcnosti využije.

	EUR
Stav k 31. decembru 2021	124 523
Stav k 31. decembru 2020	104 032
Zmena	20 491
z toho:	
– zaúčtované do výsledku hospodárenia	-20 491
– zaúčtované do vlastného imania	0

Spoločnosť v bežnom účtovnom období vykazuje v súvahe len výsledný vzťah odloženej dane (odloženú daňovú pohľadávku), nakoľko je voči tomu istému daňovému úradu. Prehľad výpočtu odloženej dane je uložený v sídle Spoločnosti.

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2021 EUR	2020 EUR
Suma odloženej daňovej pohľadávky z príjmov účtovanej v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane	0	0
Suma odloženého daňového záväzku z príjmov účtovaného v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	113 648

6. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	648	1 098
Bežné bankové účty v bankách alebo v pobočke zahraničnej banky	86 216	299 160
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	86 864	300 258

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2021 EUR	31. 12. 2020 EUR
Náklady budúcich období - dlhodobé		
Ostatné	0	0
Spolu náklady budúcich období - dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období - krátkodobé		
Poistenie spoločnosti	2 295	3 068
Ostatné - tel. hovory, doména, poistenie služobných autá	4 290	2 955
Spolu náklady budúcich období - krátkodobé	6 585	6 023
Príjmy budúcich období - dlhodobé		
Ostatné	0	0
Spolu príjmy budúcich období - dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období - krátkodobé		
Ostatné - poistenie majetku	0	1 824
Spolu príjmy budúcich období - krátkodobé	0	1 824
Spolu	6 585	7 847

8. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2021 je 3 115 800 EUR.

Rozhodnutím jediného akcionára Spoločnosti bolo zvýšené základné imanie upísaním nových akcií peňažným vkladom z 2 066 000 EUR o 1 049 800 EUR na 3 115 800 EUR, peňažný vklad bol splatený v decembri 2020. Zvýšenie základného imania bolo zapísané do Obchodného registra dňa 12.02.2021.

Hospodársky výsledok – zisk za rok 2020 vo výške 93 375,28 EUR bol vysporiadaný takto:

	EUR
Výplata dividend	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	9 338
Neuhradená strata minulých období	84 038
Prevod na nerozdelný zisk	0
Spolu	93 375

Štatutárne fondy boli použité na úhradu straty. O rozdelení výsledku hospodárenia-strata za účtovné obdobie 2021 vo výške 292 356 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

9. Rezervy

Prehľad za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2020 je v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.1.2020 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31.12.2020 EUR
Dlhodobé rezervy, z toho:	7 914	13 942	0	0	21 856
Ostatné rezervy dlhodobé					0
Odchodné do dôchodku	7 914	13 942	0	0	21 856
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	7 914	13 942	0	0	21 856
Krátkodobé rezervy, z toho:	81 590	23 919	55 953	18 583	30 973
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	56 535	18 782	53 343	3 192	18 782
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	56 535	18 782	53 343	3 192	18 782
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	2 610	2 610	2 610	0	2 610
Odchodné do dôchodku	17 266	0	0	15 391	1 875
Záručné opravy	795	0	0	0	795
Reklamácie	4 384	2 527	0	0	6 911
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	25 055	5 137	2 610	15 391	12 191

Prehľad za bežné účtovné obdobie k 31.12.2021 je v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.1.2021 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31.12.2021 EUR
Dlhodobé rezervy, z toho:	21 856	1 144	0	0	23 000
Ostatné rezervy dlhodobé					0
Odchodné do dôchodku	21 856	1 144	0	0	23 000
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	21 856	1 144	0	0	23 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	30 973	37 026	19 986	1 721	46 292
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	18 782	33 291	17 061	1 721	33 291
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	18 782	33 291	17 061	1 721	33 291
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	2 610	2 610	2 610	0	2 610
Odchodné do dôchodku	1 875	1 125	0	0	3 000
Záručné opravy	795	0	0	0	795
Reklamácie	6 911	0	315	0	6 596
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	12 191	3 735	2 925	0	13 001

10. Závazky

Závazky (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
	EUR	EUR
Závazky po lehote splatnosti	815 137	566 999
Závazky v lehote splatnosti	268 935	225 973
	1 084 072	792 972

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2021 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	940 105	940 105	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	40 000	40 000	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	43 411	43 411	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	27 005	27 005	0	0
Daňové záväzky a dotácie	33 551	33 551	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0
	1 084 072	1 084 072	0	0

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2020 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	654 749	654 749	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	41 247	41 247	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	25 933	25 933	0	0
Daňové záväzky a dotácie	71 043	71 043	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0
	792 972	792 972	0	0

11. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
	EUR	EUR
Stav k 1. januáru	538	1 743
Tvorba na ťarchu nákladov	4 113	4 098
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	-4 638	-5 303
Stav k 31. decembru	13	538

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov. Zamestnancom spoločnosť TANAX TRUCKS a. s. prispieva na stravu.

12. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020	Suma istiny v eurách k 31.12.2021	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2021
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver S01692/2019	EUR	1,65	30.6.2025	184 210	131 578	131 578
Bankový úer S00591/2021	EUR	1,38	29.12.2023	0	463 272	463 272
				184 210	594 850	594 850
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver S00958/2014	EUR	1,65	30.9.2021	630 635	0	0
Bankový úver S01692/2019	EUR	1,65	30.6.2025	48 246	52 632	52 632
Bankový úver S00591/2021	EUR	1,38	29.12.2023	0	78 000	78 000
Bankový úver 900.1737		1,65	31.3.2021	105 353	0	0
Kreditné platobné karty	EUR	0	mesačne	0	0	0
				784 234	130 632	130 632
Spolu				968 444	725 482	725 482

Štruktúra bankových úverov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2020 EUR	31.12.2021 EUR	Rozdiel EUR
Bankové úvery po splatnosti	0	0	0
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	784 234	130 632	-653 602
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	184 210	594 850	410 640
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0	0
Spolu	968 444	725 482	-242 962

V priebehu roku 2021 Spoločnosť TANAX TRUCKS a. s. splatila úvery v celkovej výške 242 962 EUR, z toho :

- Úver S00958/2014, splátka vo výške 89 363 EUR. Zostatok 541 272 EUR bol splatený novým úverom z 9.11.2021 č. S00591/2021
- Úver 900.1737/2014, splátka vo výške 105 353 EUR, týmto je úver splatený
- Úver S01692/2019, splátka vo výške 48 246 EUR, zostatok k 31.12.2021 činí 184 210 EUR.

V spoločnosti evidujú k 31.12.2021 dve úverové Zmluvy, v celkovej výške úveru 725 482 EUR :

1. Splátkový úver č. S00591/2021, k 31.12.2021 činí stav 541 272 EUR

Dňa 09.11.2021 bola medzi Tatra banka a. s. a TANAX TRUCKS a. s. uzatvorená Zmluva o splátkovom úvere č. S00591/2021, kde sa zmluvné strany dohodli, že dňom poskytnutia úveru vo výške 541 272 EUR dôjde k splateniu pôvodného úveru S00958/2014 vo výške 541 272 EUR za nových podmienok, a to dátum prvej splátky 31.01.2022, dátum poslednej splátky 31.12.2023, výška mesačnej splátky 6 500 EUR.

Splátkový úver je zabezpečený v prospech Tatra banka, a.s.:

- Zmluvou o záložnom práve pohľadávkam uzatvorenou medzi Tatra banka a.s. a TANAX TRUCKS a.s.
- Zmluvou o záložnom práve k nehnuteľnému majetku uzatvorenou medzi Tatra banka a.s. a TANAX TRUCKS a.s.
- Zmluvou o záložnom práve k nehnuteľnému majetku uzatvorenou medzi Tatra banka a.s. a KOVO SIPOX a.s.
- Zmluvou o záložnom práve k nehnuteľnému majetku uzatvorenou medzi Tatra banka a.s. a WINNEX a.s.
- Dohodou o ručení uzatvorenou medzi Tatra banka a.s. a KOVO SIPOX
- Dohodou o ručení uzatvorenou medzi Tatra banka a.s. a WINNEX.

2. Splátkový úver č. S01692/2019, kde výška úveru predstavuje 250 000 EUR. Úver sa vypláca pravidelne mesačne, vždy k poslednému bankovému dňu mesiaca vo výške 4 386 EUR. Dátum prvej splátky bol stanovený na 31.1.2020, pričom posledná splátka sa uskutoční 30.6.2025. K 31.12.2021 činí stav 184 210 EUR.

Splátkový úver č. S01692/2019 je zabezpečený v prospech Tatra banka a.s.:

- zmluvou o záložnom práve k pohľadávkam medzi Tatra banka, a.s. a TANAX TRUCKS a.s.,

- dohodou o ručení uzatvorená medzi Tatra banka, a.s. a KORD Slovakia, a.s.,
- zmluvou o záložnom práve k nehnuteľnému majetku uzatvorená medzi Tatra banka, a.s. a KOVO SIPOX a.s

13. Pôžičky a návratné finančné výpomoci

Spoločnosť obdržala krátkodobú úročenú pôžičku od svojej materskej účtovnej jednotky:

Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020	Suma istiny v eurách k 31.12.2021	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2021
Krátkodobé pôžičky a finančné výpomoci					
TB TRADE	EUR	0,9	31.12.2021	100 000	100 000
TB TRADE	EUR	0,9	31.12.2021	500 000	500 000
TB TRADE	EUR	0,9	31.12.2021	80 000	80 000
TB TRADE	EUR	0,9	31.12.2021	38 000	38 000
KORD SIPOX a.s.	EUR	0,9	31.12.2020	0	0
KORD SIPOX a.s.	EUR	0,9	31.12.2020	233 355	233 355
KORD SIPOX a.s.	EUR	0,9	31.12.2020	30 000	30 000
KORD SIPOX a.s.	EUR	0,9	31.12.2020	250 000	250 000
COMAX-TT, a.s.	EUR	1,5	31.12.2021	120 000	120 000
ŠKODA SIPOX	EUR	0,9	31.12.2020	1 071 500	1 071 500
ŠKODA SIPOX	EUR	3	31.12.2020	6 035	6 035
SIPOX HOLDING	EUR	1,5	31.12.2020	66 500	66 500
Spolu			2 495 390	2 495 390	2 495 390
Finančné výpomoci od prepojených UJ					
WINNEX, s.r.o.	EUR	0,9	30.11.2022	0	40 000
SPOLU			0	40 000	40 000

14. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2020 EUR	31. 12. 2021 EUR
Výdavky budúcich období - dlhodobé	0	0
Spolu výdavky budúcich období - dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období - krátkodobé		
Gastrolístky	766	0
Spolu výdavky budúcich období - krátkodobé	766	0
Výnosy budúcich období - dlhodobé		
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	2 376 919	2 282 020
Spolu výnosy budúcich období - dlhodobé	2 376 919	2 282 020
Výnosy budúcich období - krátkodobé		
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	96 735	94 900
Príspevok na praktické vyučovanie v duálnom vzdelávaní	1 920	2 342
Spolu výnosy budúcich období - krátkodobé	98 655	97 242
Spolu	2 476 340	2 379 262

D. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2020			2021		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	54 559			-312 847		
z toho teoretická daň 21 %		11 457	21,00 %		-65 698	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	570 333	119 770	219,52 %	869 320	182 557	-58,35 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-369 245	-77 541	-142,12 %	-455 527	-95 661	30,58 %
Využitie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Využitie daňových odpočtov a iných daňových nárokov	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Odpočet daňovej straty	-255 647	-53 686	-98,40 %	-100 946	-21 199	6,78 %
	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Splatná daň	0	0,00 %		0	0,00 %	
Odložená daň	-38 816	-71,14 %		-20 491	6,55 %	
Celková vykázaná daň	-38 816	-71,14 %		-20 491	6,55 %	

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21 %.

E. INFORMÁCIE O MAJETKU A ZÁVÄZKOCH ZABEZPEČENÝCH DERIVÁTMÍ**I. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**

Spoločnosť v porovnaní s predchádzajúcim rokom vykázala nižšie tržby z predaja vlastných výrobkov, a to z dôvodu časového posunu niektorých zákaziek a z dôvodu preorientovania výrobných činností od oblasti tržieb za služby, kde je vykazovaná fakturácia práce vo mzde, t. j. opracovanie materiálu od odberateľa. Tržby z predaja služieb zaznamenali nárast.

Spoločnosť v porovnaní s predchádzajúcim rokom vykázala nižšie náklady vynaložené na spotrebu materiálu, energie a ostatné neskladovateľné dodávky, ďalej vykázala nižšie náklady na služby a nižšie osobné náklady, čo priamoúmerne súvisí s dosiahnutými tržbami z predaja vlastných výrobkov. Ostatné náklady v porovnaní s predchádzajúcim rokom sú na porovnateľnej hodnote.

15. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2021 EUR	2020 EUR
Výrobky		
Tržby za vlastné výrobky (Vozidlá)	0	0
Tržby za vlastné výrobky	471 760	1 399 577
	471 760	1 399 577
Tovar		
Tovar	7 828	37 219
	7 828	37 219
Služby		
Tržby z predaja služieb (200)	0	112 960
Tržby z prenájmu	260 949	74 407
Tržby za služby - prepravné	1 300	33 865
Tržby za služby - práca vo mzde KOVO	462 661	126 351
Tržby za služby - práca vo mzde ostatné	44 051	141 513
Tržby - servisné stredisko	340 423	311 986
Tržby - servisné stredisko TACAN	92 021	54 574
	1 201 405	855 656
Spolu čistý obrat	1 680 993	2 292 452

16. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie 17 219 EUR zahŕňa nedokončenú výrobu a polotovary, ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2021 EUR	Stav k 31. 12. 2020 EUR	31. 12. 2019 EUR	Zmena stavu vo výkaze ZS	
				2021 EUR	2020 EUR
Nedokončená výroba a polovýrobky	44 341	52 596	286 745	-8 255	-233 506
Hotové výrobky	49 578	96 845	192 269	-47 267	-95 423
Spolu	<u>93 919</u>	<u>149 441</u>	<u>479 014</u>	<u>-55 522</u>	<u>-328 929</u>
Manká a škody				575	0
Reprezentačné				0	0
Predaj opotrebov. zásob do zberne druhot. surovín				37 728	0
Zmena stavu majetku				<u>-17 219</u>	<u>-328 929</u>

17. Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu

Názov položky	2021 EUR	2020 EUR
Tržby z predaja dlhodobého majetku	2 200	780 003
Tržby z predaja materiálu	79 066	115 887
Spolu	<u>81 266</u>	<u>895 890</u>

18. Aktivácia

Prehľad o aktivácii:

	2021	2020
	EUR	EUR
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	66 526	24 696
Aktivácia vnútroorganizačných služieb	408	0
Aktivácia materiálu a tovaru	37 542	1 881
Spolu	104 476	26 577

19. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	2021	2020
	EUR	EUR
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0
Výnosy poisťovne	113	6 400
Výnosy z predaja kovoveho šrotu	7 158	26 335
Iné (rozpušťanie dotácií z Eurofondov na majetok)	96 734	98 052
Prípevok na udržanie zamestnanosti, Opatrenie 3B - Prvá pomoc	200 967	152 217
Ostatné	1 584	10 044
Výnosy z postúpenia pohľadávok	0	3 578
Spolu	306 556	296 626

Z finančného príspevku na udržanie zamestnanosti - Prvá pomoc, Opatrenie č. 3B činil finančný príspevok na pokrytie časti mzdových nákladov 148 644 EUR a na pokrytie časti odvodov zamestnávateľa činilo 52 323 EUR, spolu 200 967 EUR.

20. Osobné náklady

	2021	2020
	EUR	EUR
Mzdy náklady	688 797	809 705
Náklady na sociálne poistenie	237 644	280 349
Odmeny členom orgánov spoločnosti	0	0
Sociálne náklady	32 765	29 068
Spolu	959 206	1 119 122

21. Kurzové zisky

	2021	2020
	EUR	EUR
Kurzové zisky	0	100
Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Spolu	0	100

22. Finančné výnosy

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	2021 EUR	2020 EUR
Výnosové úroky	0	0
Spolu	0	0

23. Náklady na poskytnuté služby

	2021 EUR	2020 EUR
Nákup licencií	12 998	10 017
Doprava	4 563	23 857
Nájomné	43 721	89 578
Náklady na inzerciu, reklamu	576	7
Právne a notárske služby	841	609
Externé opracovanie výrobkov	76 263	24 859
Audit kvality, účtovný audit, účt. práce	46 300	42 700
Kooperácie	106 149	79 606
Likvidácia odpadu	3 316	6 803
Opravy a udržiavanie	26 704	49 276
Iné	65 641	87 058
Spolu	387 072	414 370

24. Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu

Názov položky	2021 EUR	2020 EUR
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	2	374 216
Zostatková cena predaného materiálu	31 115	19 047
Spolu	31 117	393 263

25. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	2021 EUR	2020 EUR
Škody zo živelných pohrôm na majetku		0
Pokuty, penale	36	547
Poistné	17 508	41 504
Manka a škody	12 093	5 739
Odpis pohľadávky		3 578
Náklady zo šrotovania materiálu-nepotrebná zásoba	78 468	3 110
Ostatné	1 510	1 991
Spolu	109 615	56 470

26. Kurzové straty

	2021 EUR	2020 EUR
Kurzové straty	7	173
Kurzové straty účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Spolu	7	173

27. Finančné náklady

	2021	2020
	EUR	EUR
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	53 765	44 042
Nákladové úroky pre prepojené účt. jednotky	0	8 905
Bankové poplatky	0	0
Iné	4 845	2 644
Spolu	58 610	55 591

28. Náklady za audit a poradenstvo

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky audítorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

	2021	2020
	EUR	EUR
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	9 200	9 800
Ostatné neaudítorské služby	0	0
Spolu	9 200	9 800

29. Čistý obrat

Čistý obrat spoločnosti v roku 2020 bol 2 292 452 EUR. Čistý obrat v roku 2021 bol 1 680 993 EUR. Pokles čistého obratu bol spôsobený i preorientáciou výrobných činností na predaj práce vo mzde, t. j. opracovanie materiálu odberateľa a časovým posunom objednávok z dôvodu pandémie COVID19.

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

Krajina		2021 EUR	2020 EUR
Slovenská republika	Tržby za vlastné výrobky (Vozidlá)	0	0
	Tržby za vlastné výrobky (M1-100)	0	0
	Tržby za vlastné výrobky (M2-200)	186 337	70 035
	Tovar	7 800	2 176
	Tržby z predaja služieb	0	109 050
	Tržby z prenájmu	260 949	74 407
	Tržby za služby - práca vo mzde	41 633	68 845
	Tržby za služby - práca vo mzde KOVO	462 661	126 351
	Tržby z predaja služieb - prepravné náklady	0	31 515
	Tržby - servisné stredisko	340 423	311 986
	Tržby - servisné stredisko TACAN (Mavels)	92 021	54 574
Česká republika	Tržby za vlastné výrobky (M1-100)	0	0
	Tržby za vlastné výrobky (M2-200)	92 300	296 383
	Tovar	28	35 043
	Tržby z predaja služieb - prepravné náklady	0	2 350
	Tržby za služby - práca vo mzde	2 418	6 400
Rakúsko	Tržby za vlastné výrobky (M2-200)	30 889	980 882
	Tržby z predaja služieb - práca vo mzde	0	66 268
Ostatní odberatelia	Tržby za vlastné výrobky	162 234	52 277
	Tržby za tovar	0	0
	Tržby z predaja služieb - prepravné náklady	1 300	0
	Tržby z predaja služieb	0	3 910
	Spolu čistý obrat	1 680 993	2 292 452

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

Vedenie Spoločnosti posúdilo všetky povinnosti, ktoré sa týkajú splnenia dotačných podmienok a nie je si vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by mohlo existovať riziko možného budúceho podmieneného záväzku, pri obdržaní príspevku na udržanie pracovných miest v rámci projektu „Prvá pomoc“ vo výške 200 967 EUR za rok 2021, tým, že okolnosti, ktoré nám nie sú v súčasnej dobe známe, môžu viesť k plneniu dodatočných povinností, prípadne k vráteniu poskytnutých dotácií.

2. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sa v roku 2021 nevyskytujú.

3. Najatý majetok

Spoločnosť TANAX TRUCKS a. s. evidovala v prenájme v priebehu roka 2021 štyri osobné automobily, za cenu dohodou, pričom súčet prenájmov týchto automobilov v roku 2021 činil 19 764 EUR. Vozidlá sa využívajú na dosiahnutie a zabezpečenie príjmov spoločnosti.

Spoločnosť TANAX TRUCKS a. s. má ďalej v prenájme stroje, prístroje a zariadenia od spoločnosti TB TRADE a.s. podľa zmlúv č. 01/2013TB, kde ročný nájom bol vo výške 2 520 EUR a predpoklad pre rok 2022 je vo výške 2 520 EUR.

Spoločnosť TANAX TRUCKS a. s. mala v prenájme nebytové priestory od spoločnosti SIPOX HOLDING a.s Bratislava do mája 2021. Výška nájmu za uvedené obdobie bola 4468,75 EUR bez DPH.

4. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma časť administratívnej budovy na základe Zmluvy o nájme nebytových priestorov zo dňa 28.10.2019 spoločnosti KORD SIPOX a.s., vo výške 4 251 EUR mesačne, pričom nájom za rok 2021 predstavoval 51 008 EUR.

Taktiež prenajíma časť svojej výrobnéj haly na základe Zmluvy o nájme nebytových priestorov zo dňa 21.9.2020 spoločnosti Hoermann Automotive Slovakia s.r.o. zaoberajúcou sa výrobou, kde mesačný nájom je vo výške 7 020 EUR. Nájomné za rok 2021 bolo vo výške 84 240 EUR.

Časť svojej haly prenajíma aj spoločnosti FGV Slovakia s.r.o. na základe Zmluvy o nájme nebytových priestorov a nájme hnuteľných vecí zo dňa 1.2.2021, kde mesačný nájom predstavuje 10 825,53 EUR, pričom ročný nájom je vo výške 129 906 EUR. Uvedenej spoločnosti TANAX TRUCKS a.s. prenajíma aj žeriav na základ Zmluvy o nájme žeriavov zo dňa 27.5.2021, kde mesačné nájomné činí 500 EUR, ročný nájom bol vo výške 3 500 EUR.

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

Vedenie Spoločnosti aj po dni zostavenia a zverejnenia tejto účtovnej závierky bude neustále sledovať prijímané opatrenia pandémie COVID19 zo strany kompetentných inštitúcií a vyhodnocovať dopad na Spoločnosť a operatívne prijímať opatrenia s cieľom odvrátenia, resp. zmiernenia negatívnych dopadov, ktoré by jej mohli z uvedeného titulu vzniknúť.

Po 31. decembri 2021 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva, pasíva alebo výsledky hospodárenia spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Účasť osoby na majetku, kontrole alebo vedení inej osoby alebo vzájomný vzťah medzi osobami, ktoré sú pod kontrolou alebo vedením tej istej osoby alebo v ktorých má táto osoba priamy alebo nepriamy majetkový podiel.

Ekonomicky prepojenými a spriaznenými osobami Spoločnosti TANAX TRUCKS a.s. sú nasledovne účtovné jednotky:

1. Obchodné meno: WINNEX s.r.o., Kopčianska 92, 852 03 Bratislava

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nájom auta	19 764	19 764
Iné služby	0	1 642
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	0	8 905
Spolu náklady	19 764	30 311

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijatie krátkodobej pôžičky od materskej účtovnej jednotky	40 000	0
Spĺatka prijatej krátkodobej pôžičky od materskej jednotky	0	685 000

Majetok a záväzky z transakcií s materskou účtovnou jednotkou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Spolu majetok	0	0

Záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky z obchodného styku	0	0
Ostatné záväzky	0	0
Prijaté pôžičky	40 000	0
Spolu záväzky	40 000	0

Výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	0	0
	0	0
Spolu náklady	0	0

Predmetom transakcie je poskytnutie služieb súvisiacich s nájmom osobných automobilov vo výške 19 764 EUR a poskytnutie finančnej výpomoci vo výške 40 000 EUR, kde úroky sa počítajú až od 1.1.2022.

2. Obchodné meno : COMAX – TT, a.s. sídlo Coburgova 84, 917 48 Trnava

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	1 800	3 000
Spolu náklady	1 800	3 000

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijatie krátkodobej pôžičky	0	0
Splátka prijatej krátkodobej pôžičky	0	0

Predmetom transakcie je poskytnutie finančnej výpomoci kde úroky za rok 2021 predstavujú výšku 1 800 EUR.

Závazky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky z obchodného styku	0	0
Ostatné záväzky	4 800	3 000
Prijaté pôžičky, ostatné záväzky	120 000	120 000
Spolu záväzky	124 800	123 000

3. Obchodné meno : TB TRADE, a. s. , Partizánska 73, 957 11 Bánovce nad Bebravou - personálne prepojenie

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nájomne budovy a stroje	2 520	17 027
Voda	0	222
Ostatné	813	6 913
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	6 462	6 462
Spolu náklady	9 795	30 624

Výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Služby	2 520	17 363
	0	0
Spolu náklady	2 520	17 363

Majetok a záväzky z transakcií s prepojenou účtovnou jednotkou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohl'adávkami z obchodného styku	0	0
Spolu majetok	0	0

Závazky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky z obchodného styku	12 820	6 358
Prijaté pôžičky	718 000	718 000
Spolu záväzky	730 820	724 358

Predmetom transakcie je poskytnutie služieb súvisiacich s nájmom budov a strojov a poskytnutie finančnej výpomoci, kde úroky predstavujú sumu 6 462 EUR

4. Obchodné meno : SIPOX HOLDING a.s. Červeňova 28, 811 03 Bratislava - personálne prepojenie

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nájomne budovy	4 469	27 915
Ostatné (internet, strava)	5 035	2 648
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	998	998
Spolu náklady	10 502	31 561

Závazky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky z obchodného styku	1 317	1 323
Prijaté pôžičky	66 500	66 500
Spolu záväzky	67 817	67 823

Predmetom transakcie je poskytnutie služieb súvisiacich s nájmom budovy a poskytnutie stravovacieho zariadenia pre zamestnancov.

5. Obchodné meno: KORD SIPOX a.s, Partizánska 73, 971 11 Bánovce nad Bebravou

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdová a účtovná agenda	29 600	29 600
El. energia, voda, plyn, teplo	137 840	159 197
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	12 870	8 993
Nájomné	11 681	18 934
Ostatné	3 329	3 030
Spolu náklady	195 320	219 754

Výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Služby - Reklama		93 750
Služby - prepravné		31 515
Nájomné	52 608	51 608
Ostatné služby		3 279
Materiál, poklopy, konštrukcia	138 117	30 701
Ostatné	4 404	0
Spolu náklady	195 129	210 853

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijatie krátkodobej pôžičky	0	0
Splátka prijatej krátkodobej pôžičky	0	639 645

Majetok a záväzky z transakcií s prepojenou účtovnou jednotkou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	141 863	0
Obstaranie majetku	211 580	659 336
Spolu majetok	353 443	659 336

Záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky z obchodného styku	657 848	453 900
Prijaté pôžičky	513 355	513 355
Spolu záväzky	1 171 203	967 255

Predmetom transakcie je poskytnutie služieb súvisiacich s prenájmom, vedením mzdovej a účtovnej agendy, poskytnutie dodávky tepla, vody a elektrickej energie a úroky z pôžičiek.

6. Obchodné meno: ŠKODA - SIPOX SLOVAKIA a. s., Červeňova 28, 811 03 Bratislava

Predmetom transakcie je poskytnutie finančnej výpomoci kde úroky za rok 2021 predstavujú výšku 9 825 EUR.

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	9 825	19 159
Spolu náklady	9 825	19 159

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijatie krátkodobej pôžičky	0	21 500
Splátka prijatej krátkodobej pôžičky	0	0

Závazky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky z obchodného styku	60 664	50 840
Prijaté pôžičky	1 077 535	1 077 535
Spolu záväzky	1 138 199	1 128 375

7. Obchodné meno: KOVO SIPOX a.s, Hviezdoslaova 74, 091 01 Stropkov

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Materiál	8	1 377
Prepravné náklady	0	460
Služby	33 279	0
Spolu náklady	33 287	1 837

Výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Služby - práca vo mzde	462 661	126 351
Služby	37 688	2 311
Služby - ostatné	0	834
Tovar	0	2 172
Predaj dlhodobého majetku, poistenie	0	787 770
Spolu náklady	500 349	919 438

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijatie krátkodobej pôžičky	0	0
Splátka prijatej krátkodobej pôžičky	0	0

Majetok a záväzky z transakcií s prepojenou účtovnou jednotkou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Majetok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	49 286	278 467
Obstaranie majetku	2 300	0
Spolu majetok	51 586	278 467

Závazky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky z obchodného styku	0	936
Prijaté pôžičky	0	0
Spolu záväzky	0	936

Predmetom transakcie je poskytnutie služieb súvisiacich s prácou v mzde.

8. Obchodné meno: ERVOECO SIPOX s.r.o., Partiánska 73, 957 01 Bánovce nad Bebravou

Výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	29 360	0
Služby	0	0
Spolu náklady	29 360	0

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

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období neboli vyplatené.

N. PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia k 31.12.2021 je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1.2021 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2021 EUR
Základné imanie	3 115 800	0	0	0	3 115 800
Základné imanie	2 066 000	0	0	1 049 800	3 115 800
Zmena základného imania	1 049 800	0	0	-1 049 800	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	100 000	0	0	0	100 000
Zákonné rezervné fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-1 661 013	0	0	93 375	-1 567 638
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-1 661 013	0	0	93 375	-1 567 638
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	93 375	-292 356	0	-93 375	-292 356
Spolu vlastné imanie činí	1 648 162	-292 356	0	0	1 355 806

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2020 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.1.2020 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2020 EUR
Základné imanie	2 066 000	1 049 800	0	0	3 115 800
Základné imanie	2 066 000	0	0	0	2 066 000
Zmena základného imania	0	1 049 800	0	0	1 049 800
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	100 000	0	0	0	100 000
Zákonné rezervné fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-1 678 977	0	0	17 964	-1 661 013
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-1 678 977	0	0	17 964	-1 661 013
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	17 964	93 375	0	-17 964	93 375
Spolu vlastné imanie činí	504 987	1 143 175	0	0	1 648 162

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2021

1) Doplnujúce informácie k prehľadu peňažných tokov

- a) štruktúra peňažných prostriedkov a peň. ekvivalentov a dôvody prípadného nesúladu medzi sumami prehľadu peň. tokov a príslušnými položkami vykázanými v súvahe:

R.	Položka	Údaj v súvahe k 1.1.	Údaj v prehľade peň. tokov k 1.1. riadok E.	Údaj v súvahe k 31.12.	Údaj v prehľade peň. tokov k 31.12. riadok H.
072	Peniaze (211, 213, 21*)	1 098	x	648	x
073	Účty v bankách (221, 22*, +/- 261)	299 160	x	86 216	x
139	Bežné bankové úvery z toho kontokorentný účet		x		x
	Spolu (072 + 073 - kontokorent):	300 258	300 258	86 864	86 864

- b) použité zásady prijaté na určenie obsahovej náplne a štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažnej hotovosti

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

- c) zmeny použitých zásad na určenie obsahovej náplne a štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu:
- d) použitá metóda vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti: nepriama metóda
- e) skutočnosti, ktoré nemajú priamy vplyv na peňažné toky, ale ovplyvňujú v bežnom účtovnom období štruktúru majetku, záväzkov a vlastného imania a vznikajú z investičnej a finančnej činnosti (nepeňažné transakcie):
- f) využitie možnosti vykázania čistých peňažných tokov a ich uvedenie
- g) ďalšie doplnujúce informácie k prehľadu peňažných tokov, ak sú dôležité na posúdenie finančnej situácie účtovnej jednotky

Prehľad peňažných tokov (Cash flow statements)
Nepriama metóda vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti
TANAX TRUCKS a.s.
(1.1.2021 – 31.12.2021)

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Bežné účet.obdobie	Minulé účet.obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-312 847	54 559
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov</i>	186 543	51 495
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	341 485	398 432
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		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	1 144	13 942
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	-111 838	84 800
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-95 815	-92 840
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	53 765	52 947
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom 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	-2 198	-405 786
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		
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto prehľadu rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti</i>	101 250	186 422
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-71 836	13 674
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	18 180	-231 783
A.2.3.	Zmena stavu zásob	154 906	404 531
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov		
	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.)	-25 054	292 476
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		
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		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-25 054	292 476

A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (+/-)		
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-25 054	292 476
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-132 976	-523 289
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	178 657	603 545
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 pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.8.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.9.	Výdavky na pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
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		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	45 681	80 256
C.1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní</i>		1 049 800
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov		1 049 800
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi účtovnej jednotky alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C.1.3.	Prijaté 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 alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania		
C.2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti</i>	-202 963	-1 320 689
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky	541 271	
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky	-784 234	-17 544
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	40 000	21 500
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek		-1 324 645
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za nájom súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
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		
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		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-31 058	-35 917
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
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		
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		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-234 021	-306 806
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A+B+C)	-213 394	65 926
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	300 258	234 332
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	86 864	300 258
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	86 864	300 258