

**DODATOK SPRÁVY
NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE A
VÝROČNEJ SPRÁVE
A
VÝROČNÁ SPRÁVA**

za obdobie od 01.01.2021 – 31.12.2021

spoločnosti s ručením obmedzeným

Heneken Conductors, s.r.o.

Bratislava

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre spoločníkov a konateľov spoločnosti s ručením obmedzeným

Heneken Conductors, s.r.o. , Bratislava

k časti II - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Heneken Conductors, s.r.o. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2021, ktorá je súčasťou výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 10.6.2022 vydali správu nezávislého audítora, ktorá sa nachádza v prílohe výročnej správy Spoločnosti. Tento dodatok sme vypracovali v zmysle § 27 odsek 6 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“).

Na základe vykonaných prác opísaných v časti II správy nezávislého audítora - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe, podľa nášho názoru:

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

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti konštatujeme, že sme nezistili významné nesprávnosti vo výročnej správe.

Piešťany, 24. 10. 2022



VGD SLOVAKIA s. r. o.
Moskovská 13
811 08 Bratislava
Obchodný register, zložka 74698/B
Licencia SKAU č. 269

Zodpovedný audítor
Ing. Vladimír Mochnal
Licencia UDVA č. 1215

VÝROČNÁ SPRÁVA **Heneken Conductors,** **S. r. o.**

ZA ROK 2021

I. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI Heneken Conductors, s.r.o.

1. Obchodné meno a sídlo

Heneken Conductors, s.r.o.

(do 12.01.2022 Heneken Conductors, a.s., do 24.02.2021 Laná, a. s.)

Prievozska 4/A

Bratislava - mestská časť Ružinov 821 09

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava, oddiel Sro, vložka 157846/B.

Spoločnosť s ručením obmedzeným bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 20.6.2000, podľa §28, 105 a nasl. zák. č. 513/91 Zb. Spoločnosť vznikla 20.7.2000 zápisom do Obchodného registra Slovenskej republiky. 7.12.2010 došlo k zmene právnej formy zo spoločnosti s ručením obmedzeným na akciovú spoločnosť.

2. Základné imanie spoločnosti

Základné imanie: **1 915 700 EUR**, splatené v plnom rozsahu.

Počet vydaných akcií:

- 50 kusov v nominálnej hodnote 14 480 EUR
- 10 kusov v nominálnej hodnote 72 400 EUR
- 10 kusov v nominálnej hodnote 46 770 EUR

Forma akcií: na meno

Podoba akcií: listinné

Akcie sú vydané v troch emisiách:

- č. e. LP 0001107437
- č. e. LP 0001107438
- č. e. LP0002009200

3. Štruktúra akcionárov k 31.12.2021

Akcionár	Podiel na základom imaní		Hlasovacie práva
	EUR	%	%
Heneken, s.r.o.	1 915 700,00	100,00	100
Spolu	1 915 700,00	100,00	100

4. Predmet činnosti spoločnosti:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľných živností,



- nákup a predaj produktov z hliníka, jeho zliatin, ostatných neželezných kovov a ocele,
- kovoobrábanie – výroba produktov z hliníka, z jeho zliatin, ostatných neželezných kovov a ocele – tvárnením a opracovávanie produktov z hliníka, jeho zliatin, ostatných neželezných kovov a ocele – tvárnením, zváraním a povrchovou úpravou,
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom,
- sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- činnosť ekonomických a organizačných poradcov,
- reklamná a propagačná činnosť,
- výroba elektromotorov, rozvádzačov, káblov a batérií,
- administratívne služby,
- vedenie účtovníctva,
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied,
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien,
- prípravné práce k realizácii stavby,
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov,
- prenájom nehnuteľných vecí.

5. Štatutárny orgán k 31.12.2021

Dr. Silvia Oravkin Matejová, MBA – predseda predstavenstva (do 02.07.2020),
Dr. Silvia Matejová, MBA – predseda predstavenstva (od 03.07.2020 do 17.02.2021),
Ing. Pavol Frolo – člen predstavenstva (od 30.04.2020 do 17.02.2021),
Ing. Viera Tarabová – člen predstavenstva (do 30.04.2020 do 17.02.2021),
Mgr. Michal Hudoba (od 17.02.2021),
Ing. Adrián Stolár (od 17.02.2021).

6. Organizačné zložky v zahraničí

Spoločnosť nemá v zahraničí žiadnu organizačnú zložku.

7. Náklady na výskum a vývoj

Spoločnosť za rok 2021 nevykázala žiadne náklady na výskum a vývoj.

II. SPRÁVA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI

V roku 2021 bola spoločnosť Laná, a.s. 100% prevzatá spoločnosťou Heneken, s.r.o. Prevzatie bolo potvrdené Okresným súdom Banská Bystrica zápisom so spisovou značkou 5/Re/91/2021 zo dňa 01.03.2021 a dňa 3.3.2021 bola v OR zapísaná zmena obchodného názvu spoločnosti na Heneken Conductors, a.s.

Rok 2021 bol pre Heneken vstupom do nového odvetvia, bol negatívne ovplyvnený pandemickou situáciou, ktorá novému manažmentu a obchodnému teamu neumožnila osobné stretnutia, na ktorých by boli aktuálni resp. noví zákazníci osobne informovaní o plánoch a budúcom smerovaní spoločnosti. Tieto faktory sa negatívne podpísali na vyrobenom množstve a hospodárskom výsledku. Nepodarilo sa uspieť s ponukami do projektov v SR a ČR, v tendri SSD a rovnako neúspešný bol aj tender pre nemecký E.ON.

Z obchodného hľadiska sa spoločnosti podarilo dotiahnuť do úspešného konca a vyhrať verejnú aukciu vyhlásenú ZSD – projekt ACON, z ktorého vyplynie rámcová zmluva na obdobie 4 rokov do roku 2025 s možným predĺžením dvakrát o 1 rok.

V roku 2021 spoločnosť zmenila svoju obchodnú stratégiu a okrem trhov SR a ČR sa začala sústrediť aj na zahraničné trhy v rámci Európy. Nadviazala sa spolupráca so spoločnosťou FUX Zrt., ktorá je priamym konkurentom v odvetví, no zároveň aj dobrým obchodným partnerom na subdodávky.

Spoločnosť úspešne pokračovala v plnení rámcových zmlúv pre ČEZ, EG.D (E.ON) a ZSD. Napriek toxicite rámcovej zmluvy so ZSD, ktorá bola od počiatku uzatvorená so značnou stratou, sa spoločnosti podarilo vyrábať efektívne a načas.

Vedenie spoločnosti sa rozhodlo k 31.07.2021 ukončiť výrobu AI rúrok ťahaných za studena. Rúrkový program bol vyhodnotený ako neefektívny, strojový park výrobné haly ako zastaralý bez možnosti rentabilnej modernizácie. Charakter produktu sa nestotožňoval s ťažiskovým zameraním na výrobu lán pre nadzemné vedenia nízkeho, vysokého a veľmi vysokého napätia. Strojový park bol demontovaný, zošrotovaný a výrobná hala sa začala pripravovať na umiestnenie nových výrobných liniek.

V priebehu roka sa otvorili nové predajné možnosti, začalo sa pracovať na vstupe na nemecký trh, kedy spoločnosť začala predkvalifikačný proces u národného prenosového operátora 50 Hertz.

Vyrobené množstvo tovaru za lanovňu aj rúrkáreň spolu v roku 2020 dosiahlo **1 761 ton** čo je v porovnaní s rokom 2020 pokles o **46,43%**, teda **1 526 ton**. Expedovaných však bolo **1 714 ton**, pričom rozdiel 47 ton bol zaradený do skladových zásob a expedovaný v nasledujúcom roku.

Tržby za vlastné výrobky v roku 2021 dosiahli úroveň **4 618 421,94 EUR**, čo je oproti roku 2020 (8 332 426,94 EUR) pokles o **44,57 %** teda **3 714 005 EUR**.

Hospodársky výsledok spoločnosti k 31.12.2021 dosiahol úroveň **-75 567 EUR** po zdanení. Vzhľadom na okolnosti, ktoré spoločnosť sprevádzali v priebehu roka, považujeme po vstupe nového akcionára do nového segmentu, výsledok za uspokojivý, no za očakávaniami.

Štruktúra financovania sa po splatení investičného a voľného kontokorentného úveru po vstupe nového akcionára zmenila. Spoločnosť začala spoluprácu s UniCredit bankou a načerpala **2,2 mil. EUR** (1 + 1,2 mil. EUR) prostredníctvom voľných kontokorentných úverov určených na prevádzkové financovanie.

Po ukončení monitorovacieho obdobia predošlého NFP projektu na nákup technológie (zlaňovačka, drôtoťah, trhačka) prešla technológia do vlastníctva spoločnosti. Technológia bola následne refinancovaná prostredníctvom úveru od Slovenskej sporiteľne vo výške **1 398 335,53 EUR**.

Cenotvorba bola poznamenaná konkurenčným prostredím deformovaným dumpingovými cenami ázijských a tureckých spoločností, rastom/poklesom cien vstupných surovín, energií, priemernej mzdy a prepravy a to všetko pod vplyvom Covid-19 a celosvetovou trhovou, logistickou a pandemickou situáciou.

Trh a ceny boli ovplyvnené volatílnou, no narastajúcou cenou hliníka na londýnskej burze LME, kedy sa rok 2020 otváral na úrovni 2100 USD/t, najvyššia hodnota bola v októbri takmer 3200 USD/t a ku koncu roka bol mierny pokles na úroveň 2800 USD/t. Okrem toho v priebehu roka 2021 narástli aj nákupné prémie hliníka a to najmä z dôvodu rastúcich cien energií a dopytu. Koncom roka 2020 resp. začiatkom 2021 bola nákupná prémie tesne pod resp. 400 EUR/t a v 2. polovici roka 2021 vzrástla na úroveň 600 – 700 EUR/t.

Z pohľadu zamestnanosti sa priemerný počet osôb v roku 2021 pohyboval na úrovni 35 zamestnancov, čo je významný pokles oproti roku 2020. V marci 2021 došlo vstupom nového vlastníka k výmenám členov predstavenstva a vedením spoločnosti bol poverený Ing. Peter Gönczöl.

Priemerná čistá mzda dosiahla v roku 2021 úroveň **880,39 EUR**. Pokles oproti predošlému obdobiu 2020 (942,08 EUR) o **6,55%** bol spôsobený znížením počtu zamestnancov a neplnením prémieových ukazovateľov. Boli vyplatené 13. a 14. mzdy. Stav pracovníkov sa znížil na 31 zamestnancov k 31.12.2021, čo bolo spôsobené plánovanou personálnou reštrukturalizáciou a ukončením rúrkového programu.

S ohľadom na vývoj a prognózy projektov u zákazníkov (DSO, TSO, etc.) je na rok 2022 stanovený plán výroby na úrovni **3 500 ton**, s dôrazom na stabilizovanie zákazkovej naplnenosti a dosiahnutie tržieb cca **12 mil. EUR**, ktoré by mali zaistiť rozpracované jednanie na prenosových sústavách na Slovensku, v Českej republike a EÚ.

Hlavnými cieľmi pre nasledujúce obdobie 2022 je splnenie plánovaných a rozpracovaných zákaziek získanie nových projektov a hlavne prienik na nové trhy. Dôležitým cieľom je aj zlepšenie kvality a minimalizovanie zmätkov pod **1,5%** výroby.

Nemenej dôležitým cieľom je zvýšenie miezd pracovníkov THP aj výroby a nábor nových zamestnancov vzhľadom na ciele a víziu rastu spoločnosti a objemu výroby.

V oblasti technického rozvoja pre rok 2022 je nákup novej zlaňovacej linky na výrobu AIFe lán s konštrukciou 1+6, Fe duší a linky na prevíjanie Fe a Al drôtov. Výrobný program sa postupne rozšíri o výrobu suchých a mazaných Fe duší.

V investičnej oblasti na rok 2022 je plánovaná údržba Z1, chladiaceho systému drôtoťahu, rekonštrukcia podlahy v „malej hale“ a nákup nového zlaňovacieho stroja tzv. skip bow

rýchlobežky a previjacej stanice, nákup VZV, drobná oprava strechy, výmena výbojkových za LED svietidlá v oboch halách.

III. HLAVNÉ PRODUKTOVÉ SKUPINY

Spoločnosť je zameraná na spracovanie a zhodnotenie základného Al materiálu do polotovarov ako aj konečných výrobkov pre použitie najmä v energetike, elektrotechnike, ale aj v strojárstve, stavebníctve a doprave na trhoch SR, ČR, Maďarska, Nemecka, Dánska a Poľska.

Výrobný program spoločnosti je rozdelený na 4 základné výrobné segmenty:

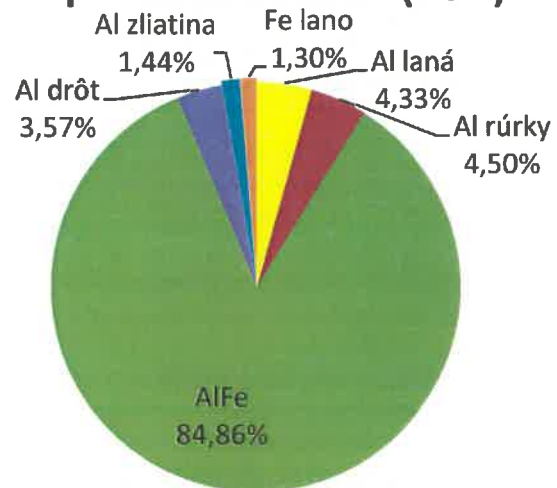
- **Al drôty ťahané**
výrobok je určený na ďalšie spracovanie pre rôzne elektrotechnické a metalizačné účely. Používa sa na výrobu hliníkových lán pre vonkajšie vedenia a na výrobu izolovaných káblov.
- **Al Fe laná**
používajú sa na vonkajšie vedenia elektrickej energie. Vyrábajú sa z oceľových a hliníkových drôtov.
- **Al laná**
(prosté, sektorové, komprimované) používajú sa na výrobu izolovaných káblov na vedenie elektrickej energie pod zemou.
- **Al rúrky ťahané**
vyrábajú sa z Al rúrok lisovaných, za účelom skvalitnenia povrchu a vylepšenia mechanických vlastností.

Výrobné portfólio, ako aj teritoriálne rozdelenie predaja za rok 2021 znázorňujú grafy vpravo.

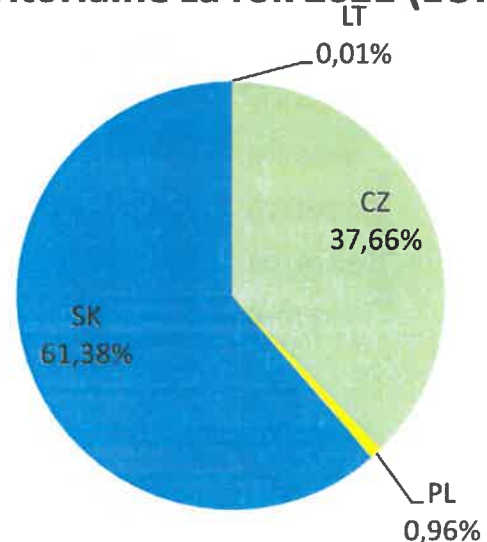
Ako vidieť z uvedeného grafu „Po produktoch 2021“, najvyšší podiel na predaji si udržiavajú Al Fe laná – 84,86 %. V grafe si taktiež môžeme všimnúť nízky predaj Al zliatiny - 1,44% a predaj rúrok, ktorý bol k 31.7.2021 ukončený predstavoval len 4,5 %.

Predaj výrobkov medziročne klesol až o **44,09%** čo mohlo byť spôsobené pretrvávajúcou pandemickou situáciou a zásadnými zmenami vo vedení firmy. Pretrvávajúca pandemická kríza mala za následok aj odklad niektorých väčších projektov. Medzi najväčší projekt patrila výroba lán pre linku V5534/5539 ktorú u nás objednávala spoločnosť Union Grid s.r.o. Medzi ďalšími väčšími projektami môžeme spomenúť výrobu dvoch väčších liniek

Po produktoch 2021 (EUR)



Teritoriálne za rok 2021 (EUR)



V5522 a V1378/1379 pre EG.D, a.s. V roku 2021 sme bohužiaľ neuskutočnili ani jeden z väčších projektov určených pre SEPS, a.s. v SR.

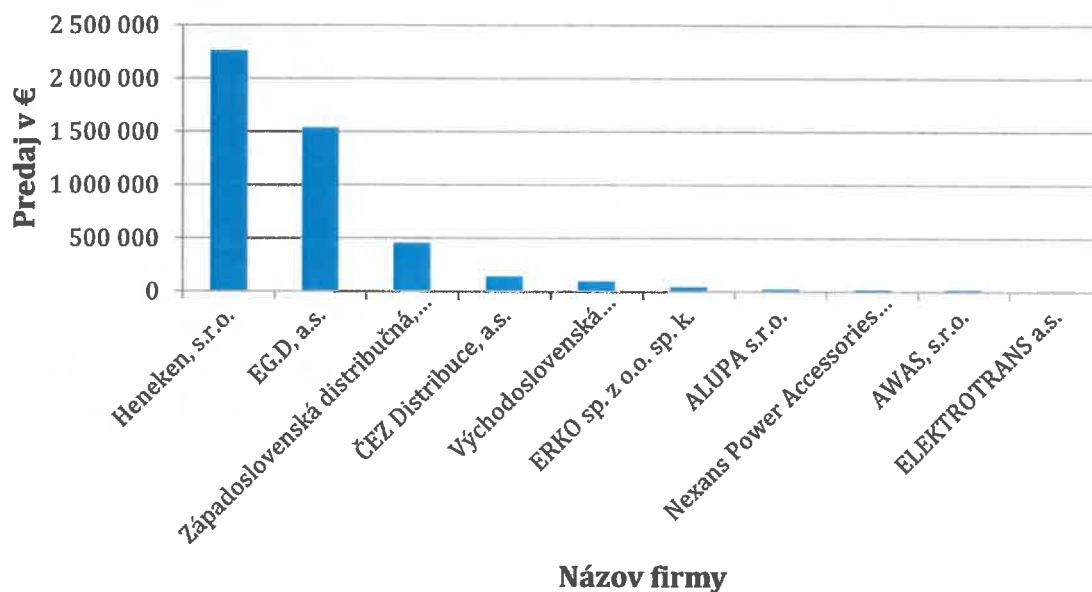
Tržby v mil. €	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Tržby z predaja vlastných výrobkov	2,51	6,73	8,31	8,39	8,33	4,62
Tržby z predaja služieb	0,01	0,02	0,01	0,04	0,018	0,02
Tržby z predaja DHM a DNM	0,20	0,18	0,39	0,39	0,25	0,36
Tržby spolu	2,71	6,92	8,71	8,82	8,60	5
%EBITDA na tržbách	-16,69	3,08	6,5	3,3	6,69	5,48

Ako sa už vyššie spomenulo k 31.7.2021 bola ukončená výroba ťahaných Al rúrok a ďalej sa uskutočňoval už len dopredaj skladových zásob. Toto rozhodnutie zapríčinilo stratu zákazníkov odoberajúcich len tento typ sortimentu (Thyssen, HOFEKA, ERKO, AWAS...).

Z grafu teritoriálneho predaja („Teritoriálne za rok 2021“) vyplýva, že ČR a SR zostávajú aj naďalej našimi dvomi dominantnými trhmi, kde vedie tuzemský predaj 61,38 % a tesne za ním predaj do ČR – 37,66 %. Predaj do ostatných krajín ako Poľsko a Litva bol zanedbateľný. Tieto údaje sú podstatné skreslené faktom že od marca 2021 začal predaj postupne prechádzať cez materskú firmu Heneken, s.r.o.

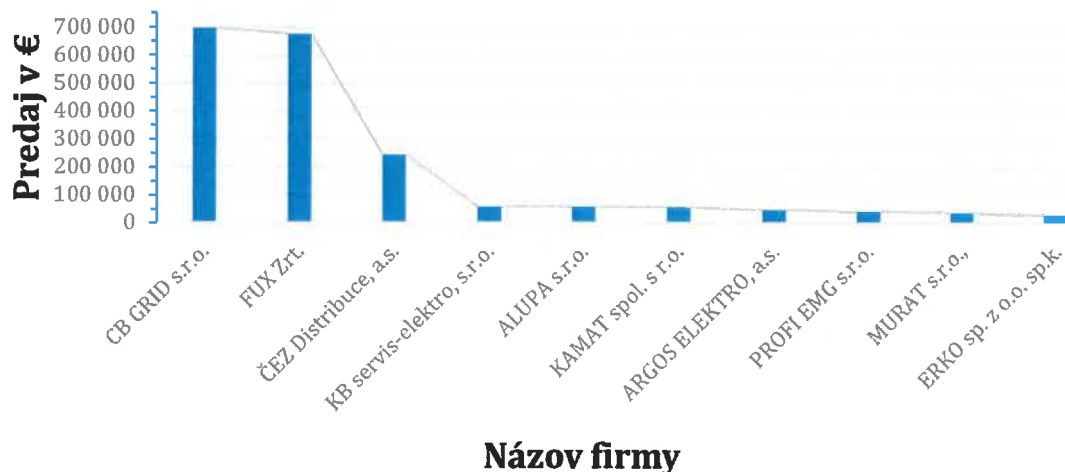
Ďalší graf zobrazuje top 10 zákazníkov spoločnosti Heneken Conductors, a.s. v roku 2021. Najväčší predaj predstavoval predaj cez našu materskú spoločnosť Heneken, s.r.o. v podiele cca 2,26 mil. EUR. Ďalej nasledoval predaj pre distribučné spoločnosti, kde významné postavenie mala spoločnosť EG.D (cca 1,54 mil. EUR) a Západoslovenská distribučná, a.s. (cca 456 tis. EUR). Ostatné predaje boli svojou hodnotou už zanedbateľné.

Top 10 zákazníkov v roku 2021

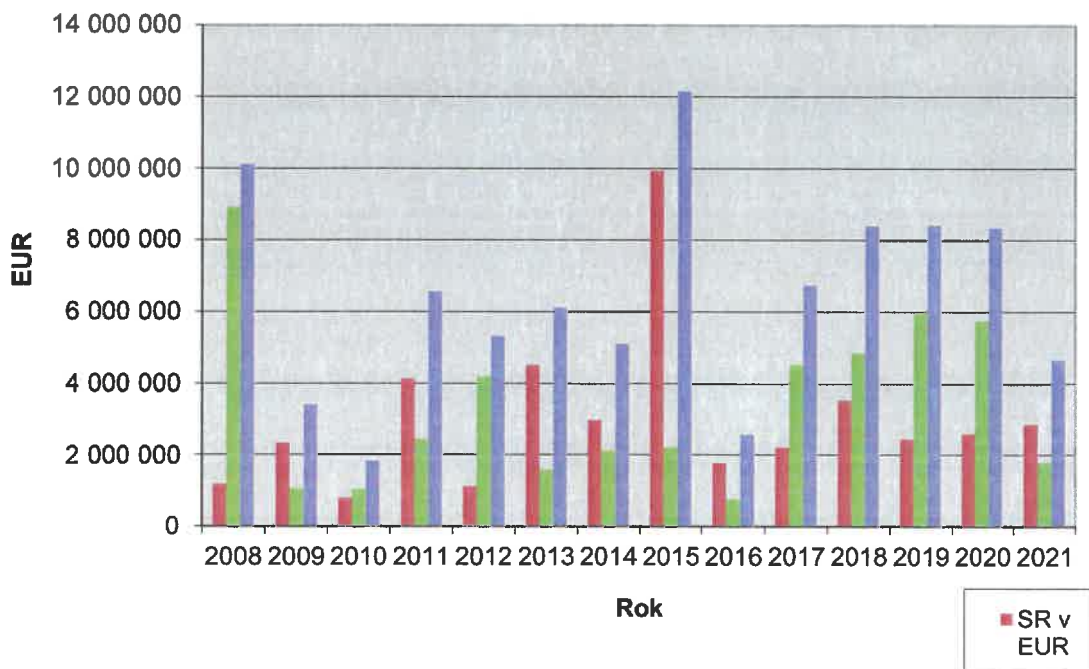


Analýza predaja cez Heneken, s.r.o. bližšie ukazuje, že najväčším odberateľmi boli firmy CB Grid, s.r.o. a FUX Zrt. (obe nad 650 tis. EUR) a následne za nimi spoločnosť ČEZ Distribuce, a.s. kde nastala v júni 2021 zmena dodávateľa tovaru na materskú firmu Heneken, s.r.o.

Analyza predaja cez Heneken, s.r.o. - TOP 10 zákazníkov



Vývoj predaja a exportu 2008 - 2021



Na rok 2022 a 2023 sú vo výhľade projekty na dodávky vodičov pre ČEPS, a. s. na linky V420 a V432/429 a SEPS V429 a V448.

V oblasti dodávok lán pre distribučné spoločnosti sme ku koncu roka 2021 boli úspešne vybraní ako výherca projektu ACON na dodávky vodičov pre spoločnosť ZSD.

IV. ÚDAJE O VÝVOJI ČINNOSTI A FINANČNEJ SITUÁCII

Hlavné ukazovatele

	MJ	2020	2021
Tržby (60*)	tis. EUR	8 350	4 635
Pridaná hodnota	tis. EUR	1 435	780
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	tis. EUR	292	-16
Osobné náklady	tis. EUR	911	690
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	tis. EUR	112	-76
Zásoby	tis. EUR	1 696	1 742
Pohľadávky dlhodobé a krátkodobé	tis. EUR	756	1 121
Závazky dlhodobé a krátkodobé, úvery, rezervy	tis. EUR	4 456	4 536
Výroba (v predajných cenách)	tis. EUR	8 228	4 807
Investície	tis. EUR	258	19
Mzdové prostriedky bez OON	tis. EUR	596	470
Priemerné mzdy	EUR	942	880
Priemerný stav zamestnancov	osoby	43	35
Produktivita z pridanej hodnoty na mzdy bez OON		2,41	1,66
Produktivita z pridanej hodnoty na zamestnanca a mesiac		2,66	1,86

**RIADNA INDIVIDUÁLNA ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA SPOLOČNOSTI HENEKEN
CONDUCTORS, S.R.O. ZA ROK 2021****SÚVAHA**

Hodnota majetku a zdrojov jeho krytia k 31.12.2021 sa oproti stavu k 31.12.2020 zmenila nasledovne:

v tis. EUR	rok 2020	rok 2021	rozdiel
majetok brutto	9 405	9 605	200
majetok netto	6 985	6 889	-96

V štruktúre majetku a zdrojov jeho krytia došlo k nasledovným zmenám:

Aktíva

- A/ Neobežný majetok (netto) klesol o 302 tis. EUR.**
Podstatné zmeny v neobežnom majetku boli nasledovné:
- Stavby – pokles o **50 tis. EUR**,
 - Samostatné hnutelné veci - pokles o **242 tis. EUR**,
 - Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok – pokles o **9 tis. EUR**.
- B/ Obežný majetok spoločnosti sa zvýšil o 206 tis. EUR.**
Podstatné zmeny v obežnom majetku boli nasledovné:
- Krátkodobé pohľadávky sa zvýšili o **365tis. EUR**
z toho pohľadávky z obchodného styku sa zvýšili o **470 tis. EUR**,
 - Zvýšila sa hodnota zásob o **46 tis. EUR**, čo vzniklo hlavne zvýšením zásob výroby (o **167 tis. EUR**) a poklesom zásob materiálu o **131 tis. EUR**,
 - Zostatok na finančných účtoch klesol o **204 tis. EUR**.
- C/ Náklady budúcich období klesli o 687 EUR.**

Pasíva

- A/ Vlastné imanie – zmeny oproti predchádzajúcemu obdobiu – pokles o 76 tis. EUR**
- Základné imanie bez zmeny
- B/ Závazky – došlo k zvýšeniu záväzkov o 80 tis. EUR, podstatné zmeny nastali v týchto položkách:**
- Dlhodobé rezervy sa zvýšili o **1 tis. EUR**,
 - Krátkodobé záväzky klesli o **62 tis. EUR**,
 - Dlhodobé záväzky sa zvýšili o **184 tis. EUR**,
 - Krátkodobé rezervy klesli o **13 tis. EUR**,
 - Bankové úvery klesli o **31 tis. EUR**.
- C/ Časové rozlíšenie – pokles o 101 tis. EUR.**

SÚVAHA :

v tis. EUR		k 31.12.2020	k 31.12.2021
AKTÍVA CELKOM		6 985	6 889
A.	Neobežný majetok	4 253	3 951
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok	4253	3 951
A.III.	Dlhodobý finančný majetok	0	0
B.	Obežný majetok	2729	2 935
B.I.	Zásoby	1 696	1 742
B.II.	Dlhodobé pohľadávky	0	0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky	756	1 121
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok	0	0
B.V.	Finančné účty	277	73
C.	Časové rozlíšenie	4	3
PASÍVA		6 985	6 889
A.	Vlastné imanie	1 024	949
A.I.	Základné imanie	1 916	1 916
A.II.	Emisné ážio	47	47
A.III.	Ostatné kapitálové fondy	0	0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy	290	301
A.V.	Ostatné fondy zo zisku	0	0
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0
A.VII.	HV minulých rokov	-1 339	- 1 239
A.VIII.	HV za účtovné obdobie	112	-76
B.	Závazky	4 456	4 536
B.I.	Dlhodobé záväzky	44	228
B.II.	Dlhodobé rezervy	4	6
B.III.	Dlhodobé bankové úvery	0	1 126
B.IV.	Krátkodobé záväzky	1 012	950
B.V.	Krátkodobé rezervy	36	23
B.VI.	Bankové úvery	3 360	2 203
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
C.	Časové rozlíšenie	1 505	1 404

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT :

Spoločnosť v roku 2021 dosiahla stratu vo výške **75 567,46 EUR** po zdanení.

v tis. EUR		k 31.12.2020	k 31.12.2021
1	Tržby za predaj tovaru (604)	-	-
2	Náklady vynal. na predaný tovar (504)	-	-
3	Obchodná marža	-	-
4	Výroba spolu	8 143	4 849
5	Tržby za predaj vlast. vyr. a služieb	8 350	4 635
6	Zmena stavu zásob vlastnej výroby	-207	214
7	Aktivácia		
8	Výrobná spotreba spolu	6 708	4 069
9	Spotreba materiálu a energie	6 303	3 772
10	Služby	405	297
11	Pridaná hodnota	1 435	780
12	Osobné náklady	911	690
17	Dane a poplatky	15	14
18	Odpisy NaHIM	300	311

19	Tržby z predaja IM a materiálu	254	365
20	Zostatková cena predaného IM a materiálu	145	198
21	Tvorba a zúct. opravných položiek	-	-
22	Ostatné prevádzkové výnosy	141	99
23	Ostatné prevádzkové náklady	167	47
26	HV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI	292	-16
	Finančné náklady (39+41+43)	181	76
	Finančné výnosy (38+40)	36	1
46	HV Z FINANČNÝCH OPERÁCIÍ	-145	-75
47	HV ZA BEŽNÚ ČINNOSŤ pred zd.	147	-92
48	Daň z príjmov z bežnej činnosti	35	16
54	MIMORIADNY HV	-	-
61	HV ZA ÚČTOVNÉ OBDOBIE	112	-76

Riadna individuálna účtovná závierka v plnom rozsahu za rok 2021, ktorá bola overená nezávislým audítorm VGD SLOVAKIA s.r.o., Licencia č. 269, je v prílohe, ktorá tvorí neoddeliteľnú súčasť tejto výročnej správy.

V. NÁVRH NA VYSPORIADANIE HODPODÁRSKEHO VÝSLEDKU ZA ROK 2021

Predseda mimoriadneho valného zhromaždenia spoločnosti Heneken Conductors, s.r.o. predložil spoločníkom spoločnosti riadnu individuálnu účtovnú závierku za rok 2021 a návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2021.

Spoločnosť Heneken Conductors, s.r.o. vykázala za účtovné obdobie roka 2021 hospodársky výsledok **strata vo výške 75 567,46 EUR.**

Spoločníci spoločnosti schválili na mimoriadnom valnom zhromaždení 30.9.2022 vysporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2021 preúčtovaním na účet 429 – neuhradená strata minulých rokov v sume 75 567, 46 EUR.

VI. UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA

Po 31. decembri 2021 nastali tieto udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

12.1.2022 došlo k zmene právnej formy z a.s. na s.r.o.

Spoločníci:

Heneken, s.r.o. (od 12.1.2022)

Prievozská 4/A

Bratislava – mestská časť Ružinov 821 09

Samco s.r.o. (od 19.3.2022)

Cintorínska 3

Bratislava – mestská časť Staré Mesto 811 08

Štatutárny orgán: konatelia

Mgr. Michal Hudoba (od 12.1.2022)

Ing. Adrián Stolár (od 12.1.2022)

Prokúra:

Ing. Peter Gönczöl (od 1.4.2022)

Vplyv vojnového konfliktu na Ukrajine na nepretržité pokračovanie v činnosti

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

Vplyv COVID 19 na nepretržité pokračovanie v činnosti:

Odhadovaný dopad COVID-19 pre rok 2021 viedol ku korekcii oproti pôvodnému viacročnému plánu, čo viedlo aj k zostaveniu triezveho OFP s medzročným nárastom obratu max o 15%.

Protipandemické opatrenia znemožnili osobné stretnutia manažmentu s potenciálnymi a existujúcimi zákazníkmi, na ktorých by boli aktuálni resp. noví zákazníci osobne informovaní o plánoch a budúcom smerovaní spoločnosti.

Pandemická situácia viedla tiež k spomaleniu logistiky, prípravy projektov, a zvýšenému výpadku zamestnancov z dôvodu častejších PN, s čím sa musela spoločnosť vysporiadať.

VII. PREDPOKLADANÝ BUDÚCI VÝVOJ SPOLOČNOSTI V ROKU 2022

Hlavné ukazovatele predpokladaného vývoja na rok 2022

v tis. EUR	skutočnosť 2021	plán 2022
Tržby (60*)	4 635	12 000
Pridaná hodnota	780	1 650
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	-16	780
Osobné náklady	690	810
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-76	650
Zásoby	1 742	1 800
Pohľadávky dlhodobé a krátkodobé	1 121	1 200
Závazky dlhodobé a krátkodobé, úvery, rezervy	4 536	6 100
Výroba v predajných cenách	4 807	13 500
Investície	19	300
Produktivita z pridanej hodnoty na mzdy bez OON	1,66	1,7
Produktivita z pridanej hodnoty na zamestnanca	1,86	3,2

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

SOCIÁLNA POLITIKA

Cieľom sociálneho programu Heneken Conductors, s.r.o. je ocenenie práce a lojality zamestnancov prostredníctvom aktivít pripravovaných pre nich a ich rodinných príslušníkov. Svojím sociálnym programom spoločnosť chce prispieť k starostlivosti o zdravie, športovému, kultúrnemu a spoločenskému životu svojich zamestnancov.

V roku 2021 bol vytvorený sociálny fond vo výške **2 349,95 EUR**. Z toho boli v priebehu roka čerpané prostriedky nasledovne:

1.	zdravotná starostlivosť a regenerácia pracovnej sily vo výške	150 EUR
2.	kultúrne, spoločenské a športové podujatia vo výške	0 EUR
3.	sociálne výpomoci vo výške	266 EUR
4.	Vianočný príspevok	1 420 EUR
5.	Príspevok pri narodení dieťaťa	100 EUR
6.	Príspevok pri svadbe	100 EUR

VPLYV SPOLOČNOSTI NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

Spoločnosť Heneken Conductors, s.r.o. zaviedla a udržiava systém ochrany životného prostredia – má platný certifikát a systém kvality ISO 14001:2017. Má vypracované inštrukcie a postupy, kde sú uvedené základné pravidlá a zodpovednosti pri riadení environmentálnych aspektov a vplyvov. Spoločnosť prijala za povinnosť vytvoriť opatrenia na predchádzanie znečisťovania alebo poškodzovania životného prostredia a minimalizovať nepriaznivé dôsledky svojej činnosti na životné prostredie.

Spoločnosť Heneken Conductors, s.r.o.:

- neprevádzkuje stacionárne zdroje znečisťovania ovzdušia,
- s nebezpečnými a ostatnými odpadmi nakladá v zmysle rozhodnutia štátnej správy (platné povolenia),
- má zavedený systém zberu a triedenia odpadov rozmiestnením zberných nádob,
- vedie a udržiava dokumentáciu k odpadovému hospodárstvu a evidenciu vzniknutého odpadu a zabezpečuje jeho zhodnocovanie alebo zneškodnenie.

Každý zamestnanec spoločnosti je povinný vykonávať všetky činnosti tak, aby spotreba energií a surovín bola čo najnižšia pri zachovaní všetkých predpisov.

VPLYV SPOLOČNOSTI NA ZAMESTNANOSŤ

Priemerný počet zamestnancov v roku 2021 bol 35. V porovnaní s rokom 2020 došlo k poklesu počtu zamestnancov predovšetkým z dôvodu ukončenia výroby ťahaných Al rúrok. V roku 2022 je cieľom spoločnosti zvýšiť počet zamestnancov vzhľadom na víziu rastu spoločnosti a zvyšovania objemu výroby. Nemenej dôležitým cieľom je zvýšenie miezd pracovníkov THP aj výroby, čo by mohlo viesť aj k zatraktívneniu ponúkaných voľných pracovných miest.

RIZIKÁ A NIESTOTY SPOLOČNOSTI

K hlavným neistotám spoločnosti Heneken Conductors, s.r.o. patrí nárast cien energií, základného vstupného materiálu, ako aj zvyšovanie minimálnej mzdy. Uvedené núti spoločnosť hľadať vnútorné rezervy a zvyšovať efektivitu práce, aby sa predišlo zvyšovaniu cien výrobkov a udržala sa konkurencieschopnosť spoločnosti.

Prebiehajúca energetická kríza prináša do fungovania spoločnosti neistotu a obavy z rastúcich cien elektrickej energie. V aktuálnych trhových podmienkach nie je pre spoločnosť výhodné nakupovať elektrickú energiu na celý rok (z dôvodu extrémne drahých forwardov), preto sa spoločnosť drží spotového trhu s energiou a denne sleduje trhovú situáciu.

Za významné riziko, ktoré sa snažíme ovplyvniť pravidelnou údržbou a opravami, považujeme poruchovosť strojov a na to nadväzujúce riziko neplnenia dodacích termínov.



.....
Mgr. Michal Hudoba
konateľ

PRÍLOHA

**k výročnej správe spoločnosti
Heneken Conductors, s.r.o. za rok 2021**

1. Správa audítora k riadnej individuálnej účtovnej závierke za rok 2021
2. Účtovná závierka za rok 2021

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

za obdobie od 01.01.2021 – 31.12.2021

z auditu účtovnej závierky

spoločnosti s ručením obmedzeným

Heneken Conductors, s.r.o.
Bratislava

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre spoločníkov a konateľov spoločnosti s ručením obmedzeným

Heneken Conductors, s.r.o. , Bratislava

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Heneken Conductors, s.r.o. („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

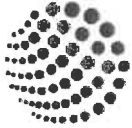
Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa 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.

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

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



Zodpovednosť audítorskej spoločnosti za audit účtovnej závierky

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

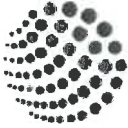
V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

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

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe



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

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a zváženie, 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.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, zvážime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

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

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Piešťany, 10. júna 2022



Zodpovedný audítor
Ing. Vladimír Mochnaľ
Licencia UDVA č. 1215

VGD SLOVAKIA s. r. o.
Moskovská 13
811 08 Bratislava
Obchodný register, zložka 74698/B
Licencia SKAU č. 269

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



Zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 1

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

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

A B C D E F G H I J K L M N O P Q R Š T Ú V X Y Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna	Účtovná jednotka <input type="checkbox"/> malá	Mesiac od 0 1	Rok 2 0 2 1
IČO 3 6 0 4 2 8 1 1	<input type="checkbox"/> mimoriadna	<input checked="" type="checkbox"/> veľká	Za obdobie do 1 2	2 0 2 1
SK NACE 2 5 . 9 3 . 0	<input type="checkbox"/> priebežná	(vznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1	2 0 2 0
			do 1 2	2 0 2 0

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)

(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)

(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)

(v celých eurách)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

H e n e k e n C o n d u c t o r s , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P r i e v o z s k á

Číslo

4 / A

PSČ

8 2 1 0 9

Obec

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 , v l o ž k a č í s l o

o 1 5 7 8 4 6 / B

Telefónne číslo

+ 4 2 1 / 4 5 6 0 1 5 3 4

Faxové číslo

E-mailová adresa

z u z a n a . l u p t a k o v a @ h e n e k e n . c o m

Zostavená dňa:

0 7 . 0 3 . 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 ústavnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	STRANA b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce
			Brutto - časť 1		Netto 2		účtovné obdobie
			Korekcia - časť 2				Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15					
5	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	16					
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17					
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	18					9 3 0 0
8.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095a/	19					
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20					
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21					
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených ústavných	22					
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených ústavných	23					
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (053A) - /096A/	24					
4.	Pôžičky prepojeným ústavným jednotkám /055A1, 098A/	25					
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným ústavným	26					
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27					
7.	Ústavné cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný	28					



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Hodnota (C11) c	Bežné účtovné obdobie		Bazprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2 Netto 3	
8.	Požičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najväč jeden	29			
9.	Účty v bankách a dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /006A/	31			
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) -	32			
B.	Obežný majetok (r. 34 + r. 41 + r. 63 + r. 66 + r. 71)	33	2 9 3 5 2 1 9	2 9 3 5 2 1 9	2 7 2 8 9 2 6
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 48)	34	1 7 4 1 6 7 0	1 7 4 1 6 7 0	1 6 9 5 8 6 9
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	9 0 6 9 9 5	9 0 6 9 9 5	1 0 3 7 8 7 3
2.	Nerokoncena výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X)	36			
3.	Výrobky (123) - 194	37	8 1 1 0 9 0	8 1 1 0 9 0	6 4 3 9 1 4
4.	Zvieratá (124) - 195	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40	2 3 5 8 5	2 3 5 8 5	1 4 0 8 2
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bažné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			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)	43							
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 316A) - Ostatné pohľadávky	44							
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 316A) - (391A)	45							
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46							
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - (391A)	47							
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči	48							
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 359A) - (391A)	49							
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50							
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - (391A)	51							
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52							
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 55 až r. 65)	53		1 1 2 0 9 7 1		1 1 2 0 9 7 1		7 5 6 3 5 2	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54		1 0 2 5 0 2 4		1 0 2 5 0 2 4		5 5 5 5 1 5	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	55		6 9 3 4 6 8		6 9 3 4 6 8		1 2 3 4 2	
1.b.	obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A - 316A)	56							



Druh čísla a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie													
			Brutto - časť 1		Netto 2		Netto 3													
			Korekcia - časť 2																	
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A)	57	3	3	1	5	5	6	3	3	1	5	5	6	5	4	3	1	7	3
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58																		
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)	59																		
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podnikovej účasťi okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	60																		
5.	Sociálne poistenie (336) - /391A/	62																		
7.	Dlhové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345 346, 347) - /391A/	63	9	4	7	3	4	9	4	7	3	4	1	2	9	1	0	7		
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64																		
9.	iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1	2	1	3	1	2	1	3	7	1	7	3	0					
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66																		
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A/	67																		
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných	68																		
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69																		
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 2B1A	70																		



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

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



Označenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	4	5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z prečenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1	Oceňovacie rozdiely z prečenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95		
3	Oceňovacie rozdiely z prečenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárnenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 1 2 3 8 8 9 5	- 1 3 3 9 3 8 3
A.VII.1.	Nerozdelaný zisk minulých rokov (428)	98	2 2 7 2 6 7	1 2 6 7 7 9
2	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99	- 1 4 6 6 1 6 2	- 1 4 6 6 1 6 2
A.VIII.	Výsledok hospodárnenia za účtovné obdobie po zdanení (+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 - r. 88 - r. 91 - r. 92 - r. 94) - r. 95)	100	- 7 5 5 6 7	1 1 1 6 5 3
B.	Závazky (r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 138 + r. 140)	101	4 5 3 5 7 7 1	4 4 5 5 5 5 0
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 2 7 5 7 4	4 3 5 0 0
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	očiam záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (333A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	2 0 0 0 0 0	
4.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-255A)	113		
9.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	2 2 8 9	1 9 7 5
10.	Iné dlhodobé záväzky (338A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	2 5 2 8 5	4 1 5 2 5



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť																		
			Bežné účtovné obdobie 1						Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2												
.	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01			4	6	3	4	5	9	5			8	3	5	0	4	9	0	
--	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02			5	3	1	2	4	9	5			8	5	3	8	4	2	0	
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03																			
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04			4	6	1	8	4	2	2			8	3	3	2	4	2	7	
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05						1	6	1	7	3					1	8	0	6	3
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtovná skupina 61)	06			2	1	4	1	7	8			-	2	0	7	0	9	1		
V.	Aktivácia (účtovná skupina 62)	07																			
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a ostatných (644, 647, 648, 649)	08			3	6	4	8	1	0			2	5	3	8	5	7			
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09						9	8	9	1	2			1	4	1	1	6	4	
--	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			5	3	2	8	6	9	1			8	2	4	6	6	7	1	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11																			
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12			3	7	7	2	4	7	0			6	3	0	3	0	1	0	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13																			
D.	Služby (účtovná skupina 51)	14			2	9	6	7	2	2			4	0	5	2	9	3			
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15			6	8	9	6	5	0			9	1	0	6	6	9			
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16			4	6	9	5	7	4			5	9	6	1	9	9			
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17						7	2	3	2			4	0	0	0	0			
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18			1	7	7	5	7	5			2	2	9	0	7	9			
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19						3	5	2	6	9			4	5	3	9	1		
F.	Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	20			1	4	2	2	2			1	4	8	3	4					
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21			3	1	0	6	0	2			3	0	0	1	7	5			
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22			3	1	0	6	0	2			3	0	0	1	7	5			
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-)	23																			
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24			1	9	7	8	7	3			1	4	5	4	1	2			
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25																			
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26			4	7	1	5	2			1	6	7	2	7	8				
--	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27			-	1	6	1	9	6			2	9	1	7	4	9			



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	
			1	2
-	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	26	7 7 9 5 8 1	1 4 3 5 0 9 6
=	Výnosy z finančnej činnosti spolu (r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44)	29	5 6 6	3 5 6 8 2
VII.	Tlžby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej úasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej úasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	2	8
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	1	
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1	8
XII.	Kurzové zisky (663)	42	5 6 4	3 5 6 6 3
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		1 1
=	Náklady na finančnú činnosť spolu (r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54)	45	7 6 1 7 7	1 8 0 8 7 6
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
AA.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	5 4 8 8 6	1 2 7 9 2 2
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	5 4 8 8 6	1 2 7 9 2 2
O.	Kurzové straty (563)	52	4 7 5 5	3 3 5 6 3
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 6 5 3 6	1 9 3 9 1



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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	0	4	2	8	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	6	4	6	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:****Heneken Conductors, s.r.o.**

(do 12.01.2022 Heneken Conductors, a.s., do 24.02.2021 Laná, a. s.)

Prievozská 4/A

Bratislava - mestská časť Ružinov 821 09

Nepovinná informácia

Spoločnosť Heneken Conductors, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), vznikla dňa 7.12.2010 transformáciou spoločnosti Laná, s.r.o., Žiar nad Hronom. Bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 20.06.2000, podľa §28, 105 a nasl. zák. č. 513/91 Zb.

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka 157846/B.

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľných živností
- nákup a predaj produktov z hliníka, z jeho zliatin, ostatných neželezných kovov a ocele
- kovoobrábanie – výroba produktov z hliníka, z jeho zliatin, ostatných neželezných kovov a ocele – tvárnením a opracovávanie produktov z hliníka, jeho zliatin, ostatných neželezných kovov a ocele – tvárnením, zváraním a povrchovou úpravou
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
- sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- činnosť ekonomických a organizačných poradcov
- reklamná a propagačná činnosť
- výroba elektromotorov, rozvážačov, káblov a batérií
- administratívne služby
- vedenie účtovníctva
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- prípravné práce k realizácii stavby
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- prenájom huteľných vecí

2. 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.

3. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2020, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 30.06.2021.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky

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

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	0	4	2	8	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	6	4	6	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

5. Informácie o skupine

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej zvierky materskej spoločnosti Heneken, s.r.o., Prievozská 4/A, 821 09 Bratislava

6. Počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti v účtovnom období 2021 bol 35 (v účtovnom období 2020 bol 43).

Počet zamestnancov k 31. decembru 2021 bol 31, z toho 6 vedúcich zamestnancov (k 31. decembru 2020 to bolo 44 zamestnancov, z toho 10 vedúcich zamestnancov).

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 13.09.2021 schválilo spoločnosť VGD SLOVAKIA, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej zvierky za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Dr. Silvia Matejová, MBA (do 17.02.2021)
Ing. Pavol Frolo (do 17.02.2021)
Mgr. Michal Hudoba (od 17.02.2021)
Ing. Adrián Stolár (od 17.02.2021)

Štatutárny orgán Dr. Silvia Oravkin Matejová, MBA – predseda predstavenstva (do 02.07.2020)
Dr. Silvia Matejová, MBA – predseda predstavenstva (od 03.07.2020 – do 17.02.2021)
Ing. Pavol Frolo – člen predstavenstva (od 30.04.2020 – do 17.02.2021)
Ing. Viera Tarabová – člen predstavenstva (do 30.04.2020 – do 17.02.2021)
Mgr. Michal Hudoba (od 17.02.2021)
Ing. Adrián Stolár (od 17.02.2021)

Dozorná rada Ing. Vladimír Gajdár (do 17.02.2021)
Marek Ihnaľo (do 17.02.2021)
Ing. Petr Ivánek (od 30.04.2020 – do 17.02.2021)
Ing. Viola Zavorská (do 30.04.2020 – do 17.02.2021)
Ing. Peter Gönczöl (od 17.02.2021)
Mgr. Lukáš Parížek (od 17.02.2021)
JUDr. Lucia Matejovová (od 17.02.2021)

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Od 15. decembra 2020 bola štruktúra spoločníkov akcionárov Spoločnosti takáto:

	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva
	EUR	%	%
Heneken, s.r.o.	1 915 700	100	100
Spolu	1 915 700	100	100

Základné imanie sa skladá z :

- 1) 50ks kmeňových listinných akcií (na meno) v menovitej hodnote 14 480 EUR
- 2) 10ks kmeňových listinných akcií (na meno) v menovitej hodnote 72 480 EUR
- 3) 10ks kmeňových listinných akcií (na meno) v menovitej hodnote 46 770 EUR

Spoločnosť navyšovala základné imanie, ako jediný akcionár rozhodol o zvýšení základného imania Spoločnosti upísaním nových listinných akcií vo výške 467 700 EUR, 10 ks listinných kmeňových akcií na meno v menovitej hodnote akcie 46 770 EUR s emisným kurzom jednej akcie vo výške 51 447 EUR.

Poznámky Účt. PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

K 12.01.2022 došlo k zmene právnej formy z „akciovej spoločnosti“ na „spoločnosť s ručením obmedzením“. Výška základného imania ostala nezmenená a má hodnotu 1 915 700 EUR.

Od 19.3.2022 spoločnosť eviduje nového spoločníka, spoločnosť Samco s.r.o..

Štruktúra spoločníkov po 19.3.2022

	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva
	EUR	%	%
Heneken, s.r.o.	1 819 915	95%	95%
Samco s.r.o.	95 785	5%	5%
Spolu	1 915 700	1	1

D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky

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

V súvislosti s pandemickou situáciou COVID-19 vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k záveru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť a tým pádom nie predpoklad ohrozenia nepretržitého pokračovania v činnosti.

2. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku sú / 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.

Náklady na vývoj sa aktivujú, ak ich suma neprevyší sumu, u ktorej je pravdepodobné, že sa získa z budúcich ekonomických úžitkov po odpočítaní ďalších nákladov vývoja, predaja a administratívnych nákladov, ktoré sa týkajú priamo marketingu alebo procesov. Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú maximálne počas piatich rokov. Ak sa nepreukáže možnosť aktivovania nákladov na vývoj, účtujú sa do nákladov v účtovnom období, v ktorom vznikli.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

	číslo účtu	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	13	5	lineárna	20
Stavby - priemyselnej budovy	21	25	lineárna	4
Ostatné stroje - elektrická pec (ALMAMATER)	22	12	lineárna	12
Ostatné stroje - technológia na výrobu lán a vodičov z AL	22	20	lineárna	10
Dopravné prostriedky	23	4	lineárna	25
Kovové bubny	22	10	lineárna	10

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

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

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.

3. Zásoby

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

Obstarávacía 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.

Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady).

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.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	0	4	2	8	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	6	4	6	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

4. 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 nevymožiteľné pohľadávky.

5. Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely

Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely sa oceňujú obstarávacou cenou. Na vlastné akcie a vlastné obchodné podiely sa vo vlastnom imaní vytvára rezervný fond.

6. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravou položkou.

7. 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.

8. 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 zvierka, 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 zvierka 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 neprevyší tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

9. 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 účtovej zvierke v tomto zistenom ocenení.

10. 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 zvierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na farchu 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.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	0	4	2	8	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	6	4	6	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Rezerva na záručné opravy

Rezerva na záručné opravy bola vytvorená na predpokladané náklady na záručné opravy výrobkov, ktoré boli predané v roku 2021. Bola vypočítaná ako súčin 0,01% z tržieb roku 2021 a daná suma bola rozdelená na 50% krátkodobá a 50% dlhodobá. Rezerva bude použitá v priebehu účtovných období 2022-2023.

Tržby rok 2021 = 4 618 422 x 0,1% = 4 618 EUR (50% krátkodobá, 50% dlhodobá) = 2 309 EUR

11. 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, splnutí alebo rozdelení),
- dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách, ak Spoločnosť je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,
- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.

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 vykázať len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

12. 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.

13. Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu, podporu alebo príspevok 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.

Spoločnosti bol schválený nenávratný finančný príspevok na obstaranie technológií do výšky 2 018 350 EUR, čo predstavuje 50% z celkových oprávnených výdavkov na realizáciu aktív projektu – Zavedenie inovatívnych a vyspelých technológií pri výrobe drôtov a vodičov na báze hliníka, v zmysle zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku /ďalej „NFP“/. KaHR-111SP-1201/0732/130, ktorá nadobudla účinnosť 01.02.2014.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	0	4	2	8	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	6	4	6	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Technológia na výrobu lán, vodičov na báze hliníka	4 147 157 EUR
Navyšovanie ceny (obstarávacie náklady)	101 050 EUR
Podiel dotácie je 47,51 %	

14. Cudzia 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 (ďalej ako referenčný kurz).

Na ocenenie prírastku cudzej meny (okrem ocenenia cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu) nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na ocenenie prírastku cudzej meny (okrem ocenenia cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu) nakúpenej za inú cudziu menu sa použije hodnota inej cudzej meny v eurách alebo na ocenenie prírastku cudzej meny v eurách sa použije referenčný kurz v deň uzavretia obchodu.

Na ocenenie cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu

- ak je zmluvnou stranou banka alebo pobočka zahraničnej banky, použije sa ku dňu ocenenia kurz banky alebo pobočky zahraničnej banky, ktorá je zmluvnou stranou tohto menového derivátu alebo sa použije referenčný kurz ku dňu ocenenia,
- ak zmluvnou stranou nie je banka alebo pobočka zahraničnej banky, použije sa na ocenenie referenčný kurz ku dňu ocenenia.

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.

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.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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.

15. 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.

16. Porovnateľné údaje

Spoločnosť v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období (2019) nezostavila účtovnú závierku ako veľká účtovná jednotka. V roku 2020 zostavila účtovnú závierku ako veľká účtovná jednotka, vrátane bezprostredne predchádzajúceho obdobia

17. 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. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	0	4	2	8	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	6	4	6	9	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

E. 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 9 a 10.

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).

2. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe 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 na stranách 11 a 12.

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii.

Spoločnosť neeviduje v roku 2021 dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať (v roku 2020: žiadny).

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

31. december 2021

	<i>Pozemky (031 - 092)</i>	<i>Stavby (021-061-092A)</i>	<i>Samostatné hmotné věci a súbory hmotných věcí (022-062-092A)</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov (025-065-092A)</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá (026-066-092A)</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029-029-032-069-069-092A)</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042-094)</i>	<i>Poskytnuté preddávky (052-095A)</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné oceňenie									
K 1. januára 2021	79 201	1 252 688	5 317 923	-	-	-	9 300	-	6 659 111
Prírastky	-	-	-	-	-	-	18 034	-	18 034
Úbytky	-	-	14 493	-	-	-	- 9 300	-	- 23 793
Presuny	-	-	18 034	-	-	-	- 18 034	-	-
K 31. decembru 2021	79 201	1 252 688	5 321 464	-	-	-	-	-	6 653 353
Oprávky									
K 1. januára 2021	-	573 119	1 833 247	-	-	-	-	-	2 406 366
Prírastky	-	50 292	260 310	-	-	-	-	-	310 602
Úbytky	-	-	14 491	-	-	-	-	-	- 14 491
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	623 411	2 079 066	-	-	-	-	-	2 702 477
Opravná položka									
K 1. januára 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2021	79 201	520 934	3 630 772	-	-	-	61 913	-	4 292 820
K 31. decembru 2021	79 201	679 569	3 484 676	-	-	-	9 300	-	4 252 746

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

31. december 2020

	Pozemky (031 - 092)	Stavby (021-081-092A)	Samostatné hutebné veci a súbory hutebných vecí (022-082-092A)	Pestovateľské celky trvalých porastov (025-085-092A)	Základné stáda a časné zvieratá (026-086-092A)	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029-02x-032-089-08x-092A)	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042-094)	Poskytnuté preddávky (052-095A)	Čiastočné
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2020	79 201	1 048 117	5 128 781	-	-	-	61 913	-	6 399 011
Prírastky	-	-	-	-	-	-	268 410	22 785	291 195
Úbytky	-	-	-	-	-	-	- 8 310	- 22 785	- 31 095
Presuny	-	204 571	108 142	-	-	-	- 312 713	-	-
K 31. decembru 2020	79 201	1 252 688	5 317 923	-	-	-	9 300	-	6 659 111
Oprávky									
K 1. januára 2020	-	527 183	1 555 872	-	-	-	-	-	2 106 192
Prírastky	-	45 936	254 238	-	-	-	-	-	300 174
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	573 119	1 833 247	-	-	-	-	-	2 406 366
Opravná položka									
K 1. januára 2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2020	79 201	520 934	3 630 772	-	-	-	61 913	-	4 292 820
K 31. decembru 2020	79 201	670 569	3 384 676	-	-	-	9 300	-	4 252 746

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

31. december 2021

	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté predávky	Čelkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2021	-	13 193	-	-	-	-	-	13 193
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	13 193	-	-	-	-	-	13 193
Oprávkvy								
K 1. januáru 2021	-	13 193	-	-	-	-	-	13 193
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	13 193	-	-	-	-	-	13 193
Opravná položka								
K 1. januáru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

31. december 2020

	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Čelkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2020	-	113 580	-	-	-	-	-	113 580
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	100 388	-	-	-	-	-	100 388
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	13 193	-	-	-	-	-	13 193
Oprávky								
K 1. januáru 2020	-	113 580	-	-	-	-	-	113 580
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	100 388	-	-	-	-	-	100 388
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	13 193	-	-	-	-	-	13 193
Opravná položka								
K 1. januáru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

3. Zásoby

Spoločnosť neidentifikovala zníženie úžitkovej hodnoty zásob a preto netvorila opravnú položku.

	k 31. 12. 2021	k 31. 12. 2020
	EUR	EUR
Materiál	906 995	1 037 873
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-
Výrobky	811 090	643 914
Zvieratá	-	-
Tovar	-	-
Poskytnuté preddavky na zásoby	23 585	14 082
Spolu	1 741 670	1 695 869

4. Pohľadávky

Spoločnosť neidentifikovala zníženie úžitkovej hodnoty pohľadávok a preto netvorila opravnú položku.

Veková štruktúra pohľadávok k 31.12.2021 :

	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Stav k 31.12.2021
	EUR	EUR	EUR
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	290 958	402 510	693 468
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	329 980	1 576	331 556
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	94 734	-	94 734
Iné pohľadávky	1 213	-	1 213
Spolu	716 885	404 086	1 120 971

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

Veková štruktúra pohľadávok k 31.12.2020 :

	V lehote splatnosti EUR	Po lehote splatnosti EUR	Stav k 31.12.2020 EUR
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	12 342	-	12 342
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	190 871	352 302	543 173
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	129 107	-	129 107
Iné pohľadávky	71 730	-	71 730
Spolu	404 050	352 302	756 352

5. Finančné účty

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

Položka	Účet	31.12.21	31.12.2020
Peniaze	211	387	530
Ceniny	213	27	503
Účty v bankách	221	72 164	274 972
Peniaze na ceste	261	-	700
Spolu		72 578	276 705

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2021 EUR	31. 12. 2020 EUR
Náklady budúcich období - dlhodobé		
Servisné služby	-	-
Ostatné	-	-
Spolu náklady budúcich období - dlhodobé	-	-
Náklady budúcich období - krátkodobé		
Nájomné	-	-
Ostatné	2 884	3 571
Spolu náklady budúcich období - krátkodobé	2 884	3 571
Príjmy budúcich období - dlhodobé		
Prenájom	-	-
Ostatné	-	-
Spolu príjmy budúcich období - dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období - krátkodobé		
Prenájom	-	-
Ostatné	-	-
Spolu príjmy budúcich období - krátkodobé	-	-
Spolu	2 884	3 571

7. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2021 je 1 915 700 EUR (k 31. decembru 2020 1 915 700 EUR).

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Účtovný zisk za rok 2020 vo výške 111 653 EUR bola vysporiadaná takto:

	EUR
Zo zákonného rezervného fondu	11 165
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod na neuhradenú stratu minulých rokov	100 488
Iné	-
Spolu	111 653

O rozdelení výsledku hospodárenia – strata za účtovné obdobie 2021 vo výške 75 567 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

– prevod do neuhradených strát minulých období v sume 75 567 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

8. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1.2021 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 12. 2021 EUR
Dlhodobé rezervy, z toho:	4 166	2 309	833	-	5 642
Ostatné rezervy dlhodobé					
reklamácie	4 166	2 309	833	-	5 642
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	4 166	2 309	833	-	5 642
Krátkodobé rezervy, z toho:	36 003	23 254	36 003	-	23 254
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	24 337	17 995	24 337	-	17 995
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	24 337	17 995	24 337	-	17 995
Ostatné rezervy krátkodobé					
reklamácie a zár. opravy	4 254	2 309	4 254	-	2 309
audit	7 412	2 950	7 412	-	2 950
	11 666	5 259	11 666	-	5 259
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	11 666	5 259	11 666	-	5 259

Rezerva na záručné opravy vo výške 4 618 EUR (2 309 EUR – krátkodobé a 2 309 EUR – dlhodobé) bola vytvorená na predpokladané náklady na záručné opravy výrobkov, ktoré boli predané pred 31. decembrom 2021. Bola vypočítaná ako súčet nákladov na záručné opravy výrobkov, ktoré boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky už reklamované (táto časť rezervy sa tvorila individuálnym spôsobom), a nákladov na záručné opravy výrobkov, ktoré ku dňu zostavenia účtovnej závierky ešte neboli reklamované (táto časť rezervy sa tvorila paušálnym spôsobom, ako percentuálny podiel z tržieb). Rezerva bude použitá v priebehu účtovných období 2022 až 2023.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1.2020 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 12. 2020 EUR
Dlhodobé rezervy, z toho:	6 944	4 166	6 944	-	4 166
Ostatné rezervy dlhodobé					
reklamácie	6 944	4 166	6 944	-	4 166
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	6 944	4 166	6 944	-	4 166
Krátkodobé rezervy, z toho:	35 190	36 003	35 190	-	36 003
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	22 447	24 337	22 447	-	24 337
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	22 447	24 337	22 447	-	24 337
Ostatné rezervy krátkodobé					
reklamácie a zár. opravy	8 531	4 166	8 443	-	4 254
audit	4 212	7 500	4 300	-	7 412
	12 743	11 666	12 743	-	11 666
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	12 743	11 666	12 743	-	11 666

9. 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 EUR	31. 12. 2020 EUR
Závazky po lehote splatnosti	-	272 493
Závazky v lehote splatnosti	949 695	739 178
	949 695	1 011 671

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:

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	865 540	865 540	-	-
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-
Ostatné záväzky z obchodného styku	37 809	37 809	-	-
Čistá hodnota zákazky	-	-	-	-
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé záväzky	-	-	-	-
Dlhodobé prijaté preddavky	-	-	-	-
Dlhodobé zmenky na úhradu	-	-	-	-
Vydané dlhopisy	-	-	-	-
Iné dlhodobé záväzky	-	-	-	-
Závazky voči spoločníkom a združeniu	-	-	-	-
Závazky voči zamestnancom	25 833	25 833	-	-
Závazky zo sociálneho poistenia	16 777	16 777	-	-
Daňové záväzky a dotácie	3 656	3 656	-	-
Závazky z derivátových operácií	-	-	-	-
Iné záväzky	80	80	-	-
	949 695	949 695	-	-

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:

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ

2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

	Účtovná hodnota	Mcnj ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-
Ostatné závazky z obchodného styku	940 284	940 284	-	-
Čistá hodnota zákazky	-	-	-	-
Ostatné závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-
Ostatné závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé závazky	-	-	-	-
Dlhodobé prijaté preddavky	-	-	-	-
Dlhodobé zmenky na úhradu	-	-	-	-
Vydané dlhopisy	-	-	-	-
Iné dlhodobé závazky	-	-	-	-
Závazky voči spoločníkom a združeniu	-	-	-	-
Závazky voči zamestnancom	34 552	34 552	-	-
Závazky zo sociálneho poistenia	24 791	24 791	-	-
Daňové závazky a dotácie	5 381	5 381	-	-
Závazky z derivátových operácií	-	-	-	-
Iné závazky	6 663	6 663	-	-
	1 011 671	1 011 671	-	-

10. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku 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	- 11 683	- 29 360
- zdaniteľné	309 951	499 607
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Nevyužitá daňová odpočty a iné daňové nároky	- 177 865	- 272 510
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložený daňový záväzok	25 285	41 525
Vykázaný odložený daňový záväzok	25 285	41 525

Odložený daňový záväzok sa vykázal vo výške, v ktorej je pravdepodobné, že sa v budúcnosti využije.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

	EUR
Stav k 31. decembru 2021	25 285
Stav k 31. decembru 2020	41 525
Zmena	- 16 240
z toho:	
- zaúčtované do výsledku hospodárenia	- 16 240
- zaúčtované do vlastného imania	-

11. Sociálny fond

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

	31.12.2021 (EUR)	31.12.2020 (EUR)
Stav k 1. januáru	1 975	1 904
Tvorba na ťarchu nákladov	2 350	2 961
Tvorba zo zisku	-	-
Čerpanie	- 2 036	- 2 890
Stav k 31. decembru	2 289	1 975

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Poznámky ÚĽ PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

12. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a.	v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2021	Suma istiny v eurách k 31.12.2021	31.12.2020
Bankový úver - Privatbanka	EUR	2,80%		mar.21	-	-	1 404 000
					-	-	1 404 000
Bankový úver - kontokorent Privatbanka	EUR	3%		mar.21	-	-	1 956 210
					-	-	1 956 210
Bankový úver - kontokorent - UNCB	EUR	EURIBOR + 1,21%		máj.22	999 410	999 410	-
					999 410	999 410	-
Bankový úver - kontokorent - UNCB	EUR	EURIBOR + 1,21%		máj.22	970 703	970 703	-
					970 703	970 703	-
Bankový úver - kontokorent - SLSP	EUR	1,70%		okt.27	1 359 494	1 359 494	-
					1 359 494	1 359 494	-
Spolu					3 329 607	3 329 607	3 360 210

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

	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
Bankové úvery po splatnosti	-	-
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	2 203 165	3 360 210
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	932 208	-
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	194 234	-
Spolu	3 329 607	3 360 210

Závazky zabezpečené záložným právom**Kontokorentné úvery v UNCB, a.s.**

Záložné právo k nehnuteľnosti č. 35/2017/2 na liste vlastníctva č. 2677 vedenom pre okres Žiar nad Hronom, katastrálne územie Horné Opatovce na liste vlastníctva č. 872, katastrálne územie Ladomerská Vieska

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

13. Pôžičky a návratné finančné výpomoci

Spoločnosť obdržala dlhodobú pôžičku od spoločnosti Heneken, s.r.o. v sume 200 tis EUR. Daná dlhodobá pôžička slúži na posilnenie vlastného kapitálu

Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2021	Suma istiny v eurách k 31.12.2021	31.12.2020
EUR	0,10%	jan.23	200 000	200 000	-
			<u>200 000</u>	<u>200 000</u>	<u>-</u>

14. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
Výdavky budúcich období - dlhodobé		
Nájomné	-	-
Spolu výdavky budúcich období - dlhodobé	-	-
Výdavky budúcich období - krátkodobé		
Nájomné	-	-
Spolu výdavky budúcich období - krátkodobé	-	-
Výnosy budúcich období - dlhodobé		
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	1 303 519	1 404 436
Emisné kvóty	-	-
Spolu výnosy budúcich období - dlhodobé	<u>1 303 519</u>	<u>1 404 436</u>
Výnosy budúcich období - krátkodobé		
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	100 917	100 917
Dotácie na úhradu nákladov	-	-
Emisné kvóty	-	-
Iné	-	-
Spolu výnosy budúcich období - krátkodobé	<u>100 917</u>	<u>100 917</u>
Spolu	<u>1 404 436</u>	<u>1 505 353</u>

Poznámky ÚĽ PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ

2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

F. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2021			2020		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	- 91 807			146 555		
z toho teoretická daň 21 %		- 19 280	21,00 %		30 777	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	241 793	50 776	-55,50 %	201 745	42 366	28,91 %
Výnosy nepodliehajúce dani	- 20 572	- 4 320	5,00 %	- 380 883	- 79 986	-54,58 %
Umorenie daňovej straty	-	-		-	-	
Využitie daňových odpočtov a iných daňových nárokov	- 129 715	- 27 176	29,50 %	-	-	
Daň vyberaná zrážkou	-	-		-	-	
	- 301	-	0,00 %	- 32 583	- 6 843	-4,67 %
Splatná daň		-	0,00 %		-	-4,67 %
Odlložená daň		- 16 240	17,69 %		34 901	23,81 %
Celková vykázaná daň		- 16 240	17,69 %		34 901	19,14 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	EUR	EUR
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovaná v bežnom účtovnom období týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21 % (v roku 2020: 21 %).

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

I. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. 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
Tržby za vlastné výrobky-tuzemsko	2 652 779	2 607 284
Tržby za vlastné výrobky-EÚ	1 965 643	5 725 143
Spolu	4 618 422	8 332 427

	2021 EUR	2020 EUR
Tržby z predaja služieb-tuzemsko	12 893	16 246
Tržby z predaja služieb-EÚ	3 280	1 817
Spolu	16 173	18 063

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 214 178 EUR (v roku 2020 zníženie 207 091 EUR).

	2021 EUR	2020 EUR
Zmena stavu výrobkov-výroba	245 671	- 203 406
Zmena stavu výrobkov-prepracovanie	- 31 493	- 3 685
Spolu	214 178	- 207 091

3. Aktivácia

Prehľad o aktivácii:

	2021 EUR	2020 EUR
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	-	-
Ostatná aktivácia	-	-
Spolu	-	-

4. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	2021 EUR	2020 EUR
Tržby z predaja majetku	6 000	-
Tržby z predaja materiálu	60 766	44 754
Tržby z predaja odpadu	256 111	145 510
Tržby z predaja obehových obalov	41 933	63 592
Spolu	364 810	253 857

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

	2021	2020
	EUR	EUR
Rozputenie - dotácie do prevádzkových výnosov	100 917	100 917
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	- 2 005	40 247
Spolu	98 912	141 164

5. Finančné výnosy

	2021	2020
	EUR	EUR
Výnosové úroky	1	8
Kurzové zisky, z toho:	564	35 663
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	1 154
Ostatné významné položky finančných nákladov	-	11
Spolu	565	35 681

6. Náklady na poskytnuté služby

	2021	2020
	EUR	EUR
Náklady voči auditorovi	7 000	12 100
Opravy a udržiavanie	8 545	21 342
Cestovné	7 612	11 280
Náklady na reprezentáciu	3 585	11 585
mandátna zmluva Ing. Orlovský	3 000	51 186
mandátne služby (cestovné) Ing. Orlovský	1 213	22 009
mandátna zmluva Ing. Frolo	4 875	14 000
mandátne služby (cestovné) Ing. Frolo	-	513
Refundácia mzdových nákladov - Heneken, s.r.o.	70 751	-
prepravné k HV	39 673	94 626
preprava vrátených bubnov	32 495	33 071
PU rúrky	16 617	16 665
Provízie	-	500
upratovanie	3 120	6 538
právne a poradenské služby	27 262	20 100
prepracovanie	-	-
Trifid Consult	-	22 418
Ostatné služby	70 975	67 361
Spolu	296 721	405 293

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

7. Náklady za audit a poradenstvo

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

	2021	2020
	EUR	EUR
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	-	-
náklady na overenie individuálnej účtovnej zvierky	7 000	12 100
iné uisťovacie auditorské služby	-	-
súvisiace auditorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neauditorské služby	-	-
Spolu	12 100	12 100

8. Osobné náklady

	2021	2020
	EUR	EUR
Mzdy	469 574	596 199
Ostatné náklady na závislú činnosť	7 232	40 000
Sociálne poistenie	116 452	152 465
Zdravotné poistenie	49 778	63 577
Sociálne zabezpečenie	46 613	58 427
Spolu	689 649	910 668

9. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	2021	2020
	EUR	EUR
Dane a poplatky	14 223	14 834
Dary	-	-
Zmluvné pokuty	1	4 860
Poistne	16 796	20 895
Rezervy na reklamácie	381	66 261
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	30 737	75 262
Náklady na predaj odpadu	170 332	122 666
Náklady na predaj obehových obalov	27 541	22 746
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	310 602	300 175
Spolu	569 850	627 699

10. Finančné náklady

	2021	2020
	EUR	EUR
Kurzové straty, z toho:	4 755	33 563
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	3 481	90
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	71 422	147 313
nákladové úroky	54 886	127 922
ostatné náklady na finančnú činnosť	16 536	19 391
Spolu	76 177	180 876

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

11. Čistý obrat

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/oblasť odbytu	Výrobky, tovary a služby	2021	2020
		EUR	EUR
Slovenská republika	Laná	2 836 575	2 536 043
	Rúrky	-	71 241
	Služby	16 173	18 063
	Spolu	2 852 747	2 625 347
EU	Laná	1 781 847	5 568 756
	Rúrky	-	156 388
	Služby	-	-
	Spolu	1 781 847	5 725 143
Spolu	Tovary	4 618 422	8 104 798
	Výrobky	-	227 628
	Služby	16 173	18 063
	Spolu	4 634 595	8 350 490

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**Podmienené záväzky**

Spoločnosť Heneken, s.r.o. je ručiacim subjektom za úvery v sekcii 12. **Bankové úvery.**

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

Po 31. decembri 2021 nastali tieto udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

Vplyv vojnového konfliktu na Ukrajine na nepretržité pokračovanie v činnosti :

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

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

I. Transakcie so spoločnými účtovnými jednotkami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie so spoločnými účtovnými jednotkami:

Heneken, s.r.o

	2021	2020
	EUR	EUR
Závazky z obchodného styku	865 540	-
Závazky spolu	865 540	-
	2021	2020
	EUR	EUR
Služby - Prepravné	230	-
Služby - Mzdy	59 068	-
Služby - IT	1 168	-
Služby - Autá	5 083	-
Nákupy - Služby - spolu	65 549	-
	2021	2020
	EUR	EUR
Materiál	26 514	-
Náklad - Materiál spolu	26 514	-
	2021	2020
	EUR	EUR
Materiál	2 671 643	-
Obstaranie - Materiál spolu	2 671 643	-
	2021	2020
	EUR	EUR
Materiál	57 502	-
Výrobky	2 232 900	-
Výnosy - spolu	2 290 402	-

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

Heneken Melts, s.r.o

	2021 EUR	2020 EUR
Pohľadávky z obchodného styku	24 562	-
Pohľadávky spolu	24 562	-

	2021 EUR	2020 EUR
Služby - Mzdy	11 200	-
Nákupy - Služby - spolu	11 200	-

	2021 EUR	2020 EUR
Materiál	26 514	-
Náklad - Materiál spolu	26 514	-

	2021 EUR	2020 EUR
Materiál	178 952	-
Výnosy - spolu	178 952	-

Heneken Mazak, s.r.o

	2021 EUR	2020 EUR
Materiál	28 134	-
Výnosy - spolu	28 134	-

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

2. Transakcie s kľúčovým manažmentom**Kľúčoví zamestnanci**

Kľúčovým manažmentom sú osoby, ktoré majú právomoc a zodpovednosť za plánovanie, riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, priamo alebo nepriamo, vrátane každého výkonného riaditeľa alebo iného riaditeľa účtovnej jednotky.

Priemerný počet osôb kľúčového manažmentu v rokoch 2021 bol 6 a v roku 2020 bol 10.

	2020	2019
	EUR	EUR
Mzdy a ostatné krátkodobé zamestnanecké požitky	165 162	186 642
Sociálne a zdravotné odvody	61 091	73 387
Spolu	226 253	260 029

Kľúčovému manažmentu neboli poskytnuté žiadne iné významné platby alebo výhody.

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 boli vo výške 9 702 EUR (v roku 2020: 40 000 EUR) :

Štatutári

	2021	2020
	EUR	EUR
Mzdy a ostatné krátkodobé zamestnanecké požitky	7 232	40 000
Sociálne a zdravotné odvody	2 470	13 660
Spolu	9 702	53 660

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2021 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2020: žiadne).

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

N. PREHEAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia 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	1 915 700	-	-	-	1 915 700
Základné imanie	1 915 700				1 915 700
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné úžio	46 770	-	-	-	46 770
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonné rezervné fondy	289 600	-	-	11 165	300 765
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	289 600	-	-	11 165	300 765
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia minulých rokov	- 1 339 383	-	-	100 488	- 1 238 895
Nerozdelený zisk minulých rokov	126 779	-	-	100 488	227 267
Neuhradená strata minulých rokov	- 1 466 162	-	-	-	- 1 466 162
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	111 653	-	75 567	- 111 653	- 75 567
Spolu	1 024 340	-	75 567	-	948 773

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ 2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie 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	1 448 000	467 700	-	-	1 915 700
Základné imanie	1 448 000	467 700	-	-	1 915 700
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	46 770	-	-	46 770
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonné rezervné fondy	289 600	-	-	-	289 600
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	289 600	-	-	-	289 600
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy	-	-	-	-	-
Ostatné fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia minulých rokov	- 1 196 509	-	-	- 142 874	- 1 339 383
Nerozdelený zisk minulých rokov	126 779	-	-	-	126 779
Neuhradená strata minulých rokov	- 1 323 288	-	-	- 142 874	- 1 466 162
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 142 874	111 653	-	142 874	111 653
Spolu	398 217	626 123	-	-	1 024 340

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ

2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2021

Peňažné prostriedky

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

Kontokorentné účty nie sú v prehľade peňažných tokov evidované ako peňažné prostriedky.

Ekvivalenty peňažnej hotovosti

Peňažnými ekvivalentmi (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.

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	- 91 807	146 955
A.1.	Napeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	280 511	225 989
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	310 602	300 175
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	-
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	- 11 273	- 1 965
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-	-
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	- 100 231	- 100 702
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
	Úroky účtované do nákladov (+)	54 886	127 922
	Úroky účtované do výnosov (-)	- 1	- 8
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)	1 315	-
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	- 6 090	-
	Ostatné položky napeňažného charakteru (+/-)	11 213	551
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	- 483 295	284 533
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	- 364 619	- 106 472
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	- 63 827	518 290
	Zmena stavu zásob (-/+)	- 54 849	- 127 285
	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 časťach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	- 314 591	757 071
	Príjaté úroky (+)	1	8
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	- 54 886	- 127 922
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čistá peňažná toky z prevádzkovej činnosti	- 369 476	629 157

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 0 4 2 8 1 1

DIČ

2 0 2 0 0 6 4 6 9 5

Peňažné toky z investičnej činnosti		
Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	8 732	260 101
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 (-)	-	-
Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	6 000	-
Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	-	-
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 (+)	-	-
Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
Príjmy zo splácania pozícií poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pozícií poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
Príjaté úroky (+)	-	-
Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
Výdavky súvisiace s dividendami s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
Príjmy súvisiace s dividendami s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B. Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	- 2 732	- 260 101
Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1. Peňažné toky vo vlastnom imaní		
Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
Príjmy z ďalších výdavkov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	-
Príjaté peňažné dary (+)	-	-
Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-	-
Výdavky z iných odvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C.2. Peňažné toky vzťahujúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	169 396	- 235 149
Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	-
Príjmy z úverov (+)	3 360 209	-
Výdavky na splácanie úverov (-)	3 390 813	235 149
Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	200 000	-
Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	-
Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	-	-
Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	-	-
Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	-	-
Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	-
Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
Výdavky súvisiace s dividendami, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
Príjmy súvisiace s dividendami, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C. Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	169 396	- 235 149
D. Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)	- 202 812	133 907
E. Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	276 705	142 798
F. Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	73 893	276 705
G. Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 315	-
H. Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)	72 578	276 705