

**Poznámky k účtovnej závierke za obdobie
od 01.01.2022 do 31.12.2022**

Obchodné meno:	WELLCORE, s.r.o
Sídlo:	,01852,Pruské 569
Právna forma:	s.r.o
Dátum vzniku:	08.08.2008
Hlavný predmet podnikania:	obrábanie
Štaturárny orgán:	Ing. Pavol Kolman, Ing. Mária Kolmanová, Ing. Juraj Kolman, Ing. Pavol Kolman, Ondrej Kolman

Čl. I - (2)

Informácie o obchodnom mene, sídle, právnej forme a možno uviesť aj iné vhodné údaje o účtovnej jednotke, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej inej účtovnej jednotke.

Čl. I - (3)

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky.

Účtovná závierka za r. 2019 bola schválená valným zhromaždením dňa 15.3.2022

Čl. I - (4)

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky.

'Spoločnosť zostavuje riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia, teda k 31.12.2022 za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.'

Čl. I - (5)

Údaje o skupine, a to:

a) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka,

b) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a),

c) adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b),

d) údaj, či účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a údaj, či je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona, pričom sa uvádzajú

1. pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitných predpisov,12)
2. pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12 zákona obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek.

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidačného celku.

Čl. I - (6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia, počet zamestnancov účtovnej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho počet vedúcich zamestnancov, ktorými sa rozumejú členovia štatutárneho orgánu účtovnej jednotky a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu.

Tabuľka 1: Informácie k Čl. I odst. 6 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	14	14
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	14	14
Počet vedúcich zamestnancov	3	3

Čl. II

Informácie o prijatých postupoch

(1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Ak tento predpoklad nie je splnený, uvádza sa informácia o nesplnení predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti a k tomu zodpovedajúci spôsob účtovania podľa § 7 ods. 4 zákona.

Spoločnosť zostavuje riadnu účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

ČI.II - (2) Informácia o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia. Informácia o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód, a to s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky. Ak v dôsledku zmeny účtovných zásad a účtovných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

DHM nakupovaný je ocenený obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje všetky náklady súvisiace s obstaraním (preprava, clo, poistenie, náklady vytvorené vlastnou činnosťou), zníženou o oprávky. Odpisy sú vypočítané rovnomerne, v rámci doby životnosti dlhodobého hmotného majetku.

Výdavky na opravy a údržbu sú účtované do nákladov v dobe ich vzniku.

Technické zhodnotenie DHM so zostatkovou cenou väčšou ako 0 je účtované ako zvýšenie vstupnej ceny DHM za predpokladu, že má za následok zvýšenie ekonomického prospechu v porovnaní s predchádzajúcou výkonnosťou DHM. Technické zhodnotenie DHM so zostatkovou cenou 0 je účtované ako nový DHM zaradený do účtovej skupiny pôvodného DHM a následne odpisovaný.

Účtovná jednotka účtuje a vykazuje účtovné prípady v období, s ktorým časovo a vecne súvisia. Ak túto zásadu nemožno dodržať, účtovná jednotka ich zaúčtuje a vykáže v období, keď sa tieto skutočnosti zistili. Náklady a výnosy účtuje účtovná jednotka v tom účtovnom období, v ktorom vznikli bez ohľadu na deň ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnaní iným spôsobom. Výdavky a príjmy sa účtujú v tom období, v ktorom dôjde k ich úhrade alebo inkásu.

Členenie # krátkodobosť a dlhodobosť:

V súvislosti s charakterom svojej činnosti spoločnosť zverejňuje krátkodobý a dlhodobý majetok a krátkodobé a dlhodobé záväzky ako samostatné položky priamo v súvahe.

Majetok a záväzky sú vykazované podľa svojej likvidity. Krátkodobý majetok zahrňuje peniaze, peňažné ekvivalenty, pohľadávky a ostatné aktíva, u ktorých sa predpokladá, že budú realizované do 12 mesiacov od súvahového dňa. Ostatný majetok je klasifikovaný ako dlhodobý.

Záväzky sú vykazované ako krátkodobé, pokiaľ budú uhradené do 12 mesiacov od súvahového dňa. Všetky ostatné záväzky sú klasifikované ako dlhodobé.

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou je oceňovaný v zmysle § 25, ods. 1 zákona č. 431/2002 Z.z. obstarávacou cenou a znížený o oprávky. DHM sa odpíše najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania, naviac do výšky vstupnej ceny. Ak niektoré položky neplnia kritéria pre vykazovanie dlhodobého nehmotného majetku, účtujú sa do nákladov v okamihu svojho vzniku.

DHM vytvorený vlastnou činnosťou je oceňovaný na úrovni vlastných nákladov (priame náklady + výrobná réžia). Odpisová metóda, ktorá sa aplikuje pri DHM vytvorenom vlastnou činnosťou je rovnaká ako pri DHM nakupovanom.

Doba životnosti budov a zariadení, ktoré spoločnosť prezentuje vo svojich finančných výkazoch :

Budovy a haly 20 rokov

Stroje a technologické zariadenia 6 rokov a 12 rokov

Dopravné prostriedky 4 roky

Počítače 4 roky

Inventár 4 roky

Zásoby nakupované sú oceňované obstarávacími cenami. Všetky náklady súvisiace s obstaraním sú zahrnuté do ceny zásob. Zásoby rovnakého druhu sa na sklade oceňujú cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien pri každom novom príjme materiálu.

Zásoby sú účtované metódou B.

Pohľadávky sú vykazované v nominálnej hodnote, znížené o opravné položky k rizikovým a problematickým pohľadávkam. Opravná položka je tvorená v závislosti od rizika súvisiaceho s konkrétnou pohľadávkou. Obchodné a iné krátkodobé záväzky sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania a ktoré v budúcnosti pravdepodobne spôsobia odtok peňažných prostriedkov. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Na účtoch 323 sa účtujú krátkodobé rezervy s predpokladanou dobou vyrovnaní pri vzniku najviac jeden rok.

Výnosy sú účtované v zmluvne dohodnutých cenách. Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb sú účtované v zmysle obchodných zmlúv v okamihu hmotnej dodávky.

Splatná daň z príjmov je vypočítaná v súlade so zákonom č. 595/2003 Z.z. o daniach z príjmov a v znení neskorších predpisov. .

Transakcie vykonávané so spriaznenými osobami sú v cenách obvyklých, za ktoré by bol tovar alebo služby nakúpené alebo predané v čase realizácie ako medzi nezávislými osobami'

ČI.II - (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov vrátane určenia rozhodujúcich účtovných odhadov a predpokladov, pričom sa zohľadňuje zásada významnosti. Uvádza sa najmä

- a) obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota, reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, aktivovanie úrokov tvoriacich súčasť ocenenia majetku a záväzkov,
- b) určenie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku,
- c) určenie ocenenia záväzkov, stanovenie odhadu ocenenia rezerv,
- d) určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou, a to:

1. určenie ocenenia reálnou hodnotou, pričom sa uvádza aplikácia reálnej hodnoty podľa zákona; pri kvalifikovanom odhade sa uvádza stanovenie významných predpokladov slúžiacich ako základ modelov a postupov ocenenia,

2. pre každú kategóriu finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom sa uvádza reálna hodnota a údaj o tom, v akej sume sa zmeny reálnej hodnoty zahrnuli do výkazu ziskov a strát a v akej sume sa zahrnuli do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely,
3. pre každý druh derivátových finančných nástrojov informácie o rozsahu a podstate týchto nástrojov vrátane hlavných podmienok a okolností, ktoré môžu ovplyvniť sumu, časový priebeh a mieru istoty budúcich peňažných tokov,
- e) určenie ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi, a to:
1. pre každý druh derivátových finančných nástrojov sa uvádza reálna hodnota týchto finančných nástrojov, ak sa môže spoľahlivo určiť ako trhovacia cena a informácia o rozsahu a charaktere týchto nástrojov,
 2. pri dlhodobom finančnom majetku, ktorý sa vykazuje vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota, sa uvádza
 - 2a. účtovná hodnota a reálna hodnota za jednotlivé položky majetku alebo skupiny týchto jednotlivých položiek majetku,
 - 2b. dôvod pre nezníženie účtovnej hodnoty vrátane povahy dôkazov pre predpoklad, že sa účtovná hodnota opätovne dosiahne,
- f) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy,
- g) informácia o poskytnutých dotáciách a pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie.

„DHM nakupovaný je ocenený obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa všetky náklady súvisiace s obstaraním (preprava, clo, poistenie, náklady vytvorené vlastnou činnosťou), zníženou o oprávky. Odpisy sú vypočítané rovnomerne, v rámci doby životnosti dlhodobého hmotného majetku. Výdavky na opravy a údržbu sú účtované do nákladov v dobe ich vzniku. Technické zhodnotenie DHM so zostatkovou cenou väčšou ako 0 je účtované ako zvýšenie vstupnej ceny DHM za predpokladu, že má za následok zvýšenie ekonomického prospechu v porovnaní s predchádzajúcou výkonnosťou DHM. Technické zhodnotenie DHM so zostatkovou cenou 0 je účtované ako nový DHM zaradený do účtovej skupiny pôvodného DHM a následne odpisovaný. Účtovná jednotka účtuje a vykazuje účtovné prípady v období, s ktorým časovo a vecne súvisia. Ak túto zásadu nemožno dodržať, účtovná jednotka ich zaúčtuje a vykáže v období, keď sa tieto skutočnosti zistili. Náklady a výnosy účtuje účtovná jednotka v tom účtovnom období, v ktorom vznikli bez ohľadu na deň ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Výdavky a príjmy sa účtujú v tom období, v ktorom dôjde k ich úhrade alebo inkás. Členenie # krátkodobosť a dlhodobosť: V súvislosti s charakterom svojej činnosti spoločnosť zverejňuje krátkodobý a dlhodobý majetok a krátkodobé a dlhodobé záväzky ako samostatné položky priamo v súvahe. Majetok a záväzky sú vykazované podľa svojej likvidity. Krátkodobý majetok zahŕňa peniaze, peňažné ekvivalenty, pohľadávky a ostatné aktíva, u ktorých sa predpokladá, že budú realizované do 12 mesiacov od súvahového dňa. Záväzky sú vykazované ako krátkodobé, pokiaľ budú uhradené do 12 mesiacov od súvahového dňa. Všetky ostatné záväzky sú klasifikované ako dlhodobé. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou je oceňovaný v zmysle § 25, ods. 1 zákona č. 431/2002 Z.z. obstarávacou cenou a znížený o oprávky. DNM sa odpíše najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania, naviac do výšky vstupnej ceny. Ak niektoré položky neplnia kritéria pre vykazovanie dlhodobého nehmotného majetku, účtujú sa do nákladov v okamihu svojho vzniku. DHM vytvorený vlastnou činnosťou je oceňovaný na úrovni vlastných nákladov (priame náklady + výrobná réžia). Odpisová metóda, ktorá sa aplikuje pri DHM vytvorenom vlastnou činnosťou je rovnaká ako pri DHM nakupovanom. Doba životnosti budov a zariadení, ktoré spoločnosť účtuje je oceňovaná obstarávacími cenami. Zásoby nakupované sú oceňované obstarávacími cenami. Všetky náklady súvisiace s obstaraním sú zahrnuté do ceny zásob. Zásoby rovnakého druhu sa na sklade oceňujú cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien pri každom novom prijíme materiálu. Zásoby sú účtované metódou B. Pohľadávky sú vykazované v nominálnej hodnote, znížené o opravné položky k rizikovým a problematickým pohľadávkam. Opravná položka je tvorená v závislosti od rizika súvisiaceho s konkrétnou pohľadávkou. Obchodné a iné krátkodobé záväzky sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania a ktoré v budúcnosti pravdepodobne spôsobia odtok peňažných prostriedkov. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Na účtoch 323 sa účtujú krátkodobé rezervy s predpokladanou dobou vyrovnania pri vzniku najviac jeden rok. Výnosy sú účtované v zmluvne dohodnutých cenách. Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb sú účtované v zmysle obchodných zmlúv v okamihu hmotnej dodávky. Splatná daň z príjmov je vypočítaná v súlade so zákonom č. 595/2003 Z.z. o daniach z príjmov a v znení neskorších predpisov. Transakcie vykonávané so spriaznenými osobami sú v cenách obvyklých, za ktoré by bol tovar alebo služby nakúpené alebo predané v čase realizácie ako medzi nezávislými osobami“

Tabuľka 4: Informácie k Čl. III. odst. 1 písm a) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pesto- vateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obsta- rávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	26905	423431	0	0	0	927	0	451263
Prírastky	0	2000	494800	0	0	0	79873	1033182	1609855
Úbytky	0	0	0	0	0	0	80800	917342	998142
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	28905	918231	0	0	0	0	115840	1062976
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	13441	362923	0	0	0	0	0	376364
Prírastky	0	2617	45652	0	0	0	0	0	48269
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	16058	408575	0	0	0	0	0	424633
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	26905	423431	0	0	0	927	0	451263
Stav na konci účtovného obdobia	0	28905	918231	0	0	0	0	115840	1062976

Tabuľka 5: Informácie k Čl. III. odst. 1 písm a) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	26905	423431	0	0	0	927	0	451263
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	26905	423431	0	0	0	927	0	451263
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	10824	317109	0	0	0	0	0	327933
Prírastky	0	2617	45814	0	0	0	0	0	48431
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	13441	362923	0	0	0	0	0	376364
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	26905	423431	0	0	0	927	0	451263
Stav na konci účtovného obdobia	0	26905	423431	0	0	0	927	0	451263

Čl.III - q) hodnotte pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

Tabuľka 19: Informácie k Čl. III odst.1 písm. q) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávka voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	400002	0	400002
Pohľadávka voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	5310	0	5310
Krátkodobé pohľadávky spolu	405312	0	405312

Čl.III - t) zložkách krátkodobého finančného majetku,

Tabuľka 21: Informácie k Čl. III odst.1 písm. t) o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	15062	12322
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	408356	392139
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	423418	404461

Tabuľka 24: Informácie k Čl. III odst. 2 písm. a) o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	369838
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	369838
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	0

Čl.III - (2) - c) výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

Čl.III - (2) - d) štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení v nadväznosti na položky súvahy; uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov,

Tabuľka 26: Informácie k Čl. III odst. 2 písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	291016	170947
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	291016	170947
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Čl.III - (2) - g) záväzkoch zo sociálneho fondu, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorbe a čerpaní sociálneho fondu počas bežného účtovného obdobia a stavu na konci účtovného obdobia,

Tabuľka 28: Informácie k Čl. III odst. 2 písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	1106	849
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	782	769
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná forma sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	0	0
Čerpanie sociálneho fondu	1000	512
Konečný zostatok sociálneho fondu	888	1106

Čl. IV - (1) - b) zmene stavu vnútroorganizačných zásob; ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, zmena metódy oceňovania, dary,

Tabuľka 38: Informácie k Čl. IV odst. 1 písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatočný stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	25520	5780	3520	0	0
Výrobky	180000	93250	96000	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	0	99030	0	0	0
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	0	0

Čl. IV - (4) V poznámkach sa uvádza členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 14 zákona podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto činnosti a oblasti odbytu z hľadiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom činnosti účtovnej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

Tabuľka 47: Informácie k čl. IV odst. 4 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	3999922	2576074
Tržby z predaja služieb	30990	608
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	0	0