

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2021

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014) v znení opatrenia č.MF/19926/2015-74 (FS č.12/2015), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu

Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1) Základné informácie o účtovnej jednotke:**

Obchodné meno:	CHEMOSVIT CHEDOS, s.r.o.
Sídlo:	Štúrova 101, 059 21 Svit
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum vzniku:	Zápis do obchodného registra: 02.08. 2012
Hlavný predmet podnikania:	Cestná nákladná doprava
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2022

Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (2 ZoU)

vyrad.maj.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	5 172 115	4 680 657	ANO
Čistý obrát celkom	12 313 644	10 882 026	ANO
Počet zamestnancov	115	122	ANO

ÚJ spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – **veľká účtovná jednotka**, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č.MF/23377/2014-74).

2) Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

3) Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2021 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením dňa 01. júna 2022.

4) Účtovná závierka Spoločnosti k 31 decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v platnom znení, za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

5) Spoločnosť sa ako dcérska účtovná jednotka zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti FINCHEM, a.s. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle Spoločnosti, Štúrova 101, 059 21 Svit.

6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:
(vedúcim zamestnancom sa rozumejú členovia štatutárneho orgánu a ich priami podriadení)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet počas účtovného obdobia	115	122
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	115	122
- počet vedúcich zamestnancov	5	5

Článok II – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti minimálne 12 mesiacov po závierkovom dni v zmysle § 7 ods. 4 zákona o účtovníctve.

2) Účtovné zásady a účtovné metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

3) Spoločnosť má majetok v nájme (operatívny prenájom).

4) Spôsob a určenie oceňovania majetku a záväzkov:

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov (§ 25 ZoU):

Č.	Názov položky	Spôsob oceňovania
1.	Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacía cena
2.	Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
3.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reálnou hodnotou
4.	Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacía cena
5.	Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
6.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reálnou hodnotou
7.	Dlhodobý finančný majetok:	Obstarávacía cena
8.	Zásoby obstarané kúpou:	Obstarávacía cena
9.	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:	Vlastné náklady
10.	Zásoby obstarané inak (darom):	Reálnou hodnotou
11.	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:	Menovitá hodnota
12.1.	Vlastné pohľadávky:	Menovitá hodnota
12.2.	Kúpené pohľadávky:	Obstarávacía cena
13.	Krátkodobý finančný majetok:	Obstarávacía cena
14.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Menovitá hodnota
15.	Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	Menovitá hodnota
16.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Menovitá hodnota
17.	Deriváty:	Menovitá hodnota
18.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:	Menovitá hodnota
19.	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:	Obstarávacía cena
20.	Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:	Menovitá hodnota

b) O trvalom znížení hodnoty majetku nebolo účtované. Prechodné zníženie hodnoty majetku je zaúčtované formou opravnej položky, stanovenej odborným odhadom bonity majetku.

c) Záväzky účtovná jednotka ocenila menovitou hodnotou záväzkov. Rezervy účtovná jednotka ocenila odborným odhadom budúcej menovitej hodnoty potrebnej na ich úhradu.

d) Spoločnosť neúčtovala o krátkodobom, dlhodobom finančnom majetku ani poskytnutých dotáciách.

e) ÚJ používa pri oceňovaní úbytku rovnakého druhu zásob

- metódu FIFO v sklade 1 (§ 25/5 ZoU; § 22/1 PU)

- metódu váženého aritmetického priemeru v sklade 2 (§ 25/5 ZoU; § 22/1 PU)

f) ÚJ používa pri oceňovaní prírastku cudzej meny v hotovosti alebo na bankový účet – zmenárenský kurz konkrétnej banky (§ 24/3 ZoU).

g) ÚJ používa pri oceňovaní úbytku cudzej meny v hotovosti alebo z bankového účtu – základné pravidlo (D-1), teda kurz zo dňa predchádzajúceho dňu účtovného prípadu (§ 24/2/a; § 24/6 ZoU).

5) Tvorba odpisového plánu

Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok	číslo účtu	doba odpisovania (počet rokov)	odpisová sadzba (%)
Software	013	3	33,3
Stavby	021	30	3,33
Počítače s príslušenstvom	022.A	4	25
Dopravné prostriedky	022.A	4 - 8	16,67
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	029	4 - 6	25

- ÚJ používa účtovné odpisy nezávisle na daňových odpisoch. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci, kedy bol zaradený do užívania. Účtovné odpisy vychádzajú z predpokladanej doby používania majetku. Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje počas 3 rokov od jeho obstarania.
- ÚJ používa rovnomerné odpisovanie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku. Podrobný účtovný odpisový plán po položkách sa vedie v samostatnom podsystéme.
- ÚJ odpisuje jednotlivé veci, nepoužíva komponentné odpisovanie.
- ÚJ nepoužila jednorazový odpis dlhodobého majetku z dôvodu jednorazového trvalého zníženia hodnoty majetku (§ 21/5 PU).
- ÚJ používa kategóriu drobného dlhodobého nehmotného majetku - položky pod 2 400 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/2 PU).
- ÚJ používa kategóriu drobného dlhodobého hmotného majetku - položky pod 1 700 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/6 PU).
- ÚJ nepoužíva dobrovoľné účtovanie podlimitného technického zhodnotenia do odpisovaného dlhodobého majetku – technické zhodnotenie pod 1 700 eur za účtovné obdobie (§ 21/3 PU; § 29/2 ZDP).
- ÚJ nepoužíva dobrovoľnú kapitalizáciu úrokov do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého hmotného majetku alebo dlhodobého nehmotného majetku (§ 34/1 PU; § 35/2/h PU).

6) ÚJ neúčtovala o oprave významných chýb minulých období v bežnom účtovnom období.

Článok III – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLÚJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1) Informácie k položkám – AKTÍV SÚVAHY

a.1) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							SPOLU
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniteľné práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obstaranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		19 933						19 933
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		19 933						19 933
Oprávky								
Stav na začiatku		19 933						19 933
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		19 933						19 933
Opravné položky								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku		0						0
Stav na konci		0						0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							SPOLU
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniteľné práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obstaranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		19 933						19 933
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		19 933						19 933
Oprávky								
Stav na začiatku		19 933						19 933
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		19 933						19 933
Opravné položky								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku		0						0
Stav na konci		0						0

a.2) Informácie o **dlhodobom hmotnom majetku** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								SPOLU
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestovateľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	542 844	587 039	1 820 201						2 950 084
Prírastky			927 434						927 434
Úbytky			342 411						342 411
Presuny									
Stav na konci	542 844	587 039	2 405 224						3 535 107
Oprávky									
Stav na začiatku		53 162	1 166 299						1 219 461
Prírastky		21 626	520 112						541 738
Úbytky			342 411						342 411
Presuny									
Stav na konci		74 788	1 344 000						1 418 788
Obstarávaný hmotný majetok									
Stav na začiatku									820
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci									820
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku	542 844	533 877	653 902						1 731 442
Stav na konci	542 844	512 251	1 061 224						2 117 139

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								SPOLU
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestovateľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	542 843	574 839	1 696 519						2 814 201
Prírastky		12 200	255 952						268 152
Úbytky			132 270						132 270
Stav na konci	542 843	587 039	1 820 201						2 950 083
Oprávky									
Stav na začiatku		31 951	1 059 413						1 091 364
Prírastky		21 211	239 156						260 367
Úbytky			132 270						132 270
Stav na konci		53 162	1 166 299						1 219 461
Obstarávaný hmotný majetok									
Stav na začiatku									
Prírastky									820
Úbytky									
Stav na konci									820
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku	542 843	542 888	637 106						1 723 657
Stav na konci	542 843	533 877	653 902						1 731 442

UJ nekapitalizovala žiadne úroky do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku.

b) ÚJ účtovala o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá vlastnícke právo z dôvodu jeho obstarania finančným prenájomom. Jedná sa o nákladný náves – 6 ks, osobné vozidlo – 2 ks a nákladné vozidlo – 8 ks. (Príloha č.2)

c.1) ÚJ neeviduje dlhodobý nehmotný majetok ani dlhodobý hmotný majetok na ktoré je zriadené záložné právo alebo má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

d-l) ÚJ o takomto majetku neúčtovala.

m) Opravná položka k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	3 092	760	97	2 995	760
Zásoby spolu (R34 súvahy):	3 092	760	97	2 995	760

Komentár: Opravná položka (OP) k zásobám bola vytvorená pre prechodné znehodnotenie na základe odborného odhadu ich budúceho predaja a zúčtovaná bola z dôvodu ich fyzickej likvidácie.

n) ÚJ neeviduje zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

o) Zákazková výroba (§30 PU) a zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj (§30d PU) nie predmetom činnosti ÚJ.

p) Najvýznamnejšie položky pohľadávok

Opravná položka k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Dlhodobé pohľadávky celkom (R41 súvahy)					
- z toho: dlhé pohľadávky z obchodného styku					
- z toho: ostatné dlhé pohľadávky					
Krátkodobé pohľadávky celkom (R53 súvahy)	12 388	3 919			16 307
- z toho: krátke pohľadávky z obchodného styku	9 500	3 919			13 419
- z toho: ostatné krátke pohľadávky	2 888				2 888

➤ **Dôvodom tvorby** opravných položiek je prechodné znehodnotenie z dôvodu, že pohľadávky sú po lehote splatnosti.

- **Dôvodom zúčtovania** opravných položiek je buď vyradenie pohľadávky zo súvahy (predaj alebo odpis pohľadávky) alebo zánik titulu prechodného znehodnotenia, lebo pohľadávka bola zaplatená.
- **Spôsob výpočtu** – ÚJ tvorí účtovné opravné položky vo výške 20 % k pohľadávkam nad 360 dní po lehote splatnosti, vo výške 50 % k pohľadávkam po splatnosti 720 dní a vo výške 100 % k pohľadávkam nad 1080 dní po lehote splatnosti.

q) **Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:**

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy)	210 186	0	210 186
Krátkodobé pohľadávky (R53)	1 977 751	215 828	2 193 579

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy)	173 368	0	173 368
Krátkodobé pohľadávky (R53)	2 136 622	67 930	2 204 552

r) ÚJ neeviduje pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo pri ktorých má obmedzené právo s nimi nakladať.

s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky (§ 10 PU):

Titul	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Sadzba dane (%)	Odložená daňová pohľadávka
Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC<DZC)	2 094 806	3 083 710	988 904	21	207 670
Nedaňové opravné položky k zásobám				21	
Nedaňové opravné položky k pohľadávkam				21	
Nedaňové rezervy		6 570	6 570	21	1 380
Odpočít daňovej straty	X			21	
Závazky (náklady) podmienené zaplatením (§ 17/19; § 17/27 ZDP)		5 410	5 410	21	1 136
Iné				21	
SPOLU:	X	x	X	X	210 186

- ÚJ má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani (§ 10 PU).
- Odložená daň je vypočítaná len z dočasných rozdielov.
- Odložená daňová pohľadávka bola zaúčtovaná ako mínus náklad (481/592).

t) **Krátkodobý finančný majetok**

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

u-x) ÚJ neúčtovala o inom krátkodobom finančnom majetku, ani vlastných akciách.

y) Významné položky časového rozlíšenia aktív - nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Názov položky	Suma
Náklady budúcich období dlhodobé – účet 381A, 382A (R75 súvahy)	0
Náklady budúcich období krátkodobé – účet 381A, 382A (R76 súvahy)	23 644
NBO – predplatené služby	22 936
NBO – poistenie majetku	708
Príjmy budúcich období dlhodobé – účet 385A (R77 súvahy)	
Príjmy budúcich období krátkodobé – účet 385A (R78 súvahy)	23 152
PBO – bonus ND, mýto, tržby za služby	23 152

2) Informácie k položkám – PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to:

1. Základné imanie vo výške 3 700 000 je celé splatené a zapísané v obchodnom registri.

2. Zúčtovanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	- 207 440
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	- 207 440

b) Rezervy:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):	0				0
Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy):	127 216	150 101	122 353	4 863	150 101
z toho: mzdy na nevyčerpanú RD	114 364	140 591	110 220	4 144	140 591
overenie ÚZ	2 800	3 080	2 800	0	3 080
Ostatné	10 052	6 430	9 333	719	6 430

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):					
Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy):	100 840	127 216	95 294	5 546	127 216
z toho: mzdy na nevyčerp.RD	95 014	114 364	89 514	5 500	114 364
overenie ÚZ	2 800	2 800	2 800	0	2 800
Ostatné	3 026	10 052	2 980	46	10 052

c) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)	668 652	0	668 652
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	1 412 666	245 915	1 658 581

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)	186 474	0	186 474
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	1 188 116	220 368	1 408 484

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení v nadväznosti na položky súvahy; uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 rokov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu (R102)	668 652	186 474
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	668 652	186 474
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Krátkodobé záväzky spolu (R122)	1 658 581	1 408 484
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	1 658 581	1 408 484
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		

e) ÚJ neviduje záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

f) Výpočet odloženého daňového záväzku – ÚJ účtovala o odloženej daňovej pohľadávke

g) Závazky zo sociálneho fondu (účet 472):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu (SF)	15 838	12 925
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	18 055	14 506
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	18 055	14 506
Čerpanie sociálneho fondu	14 976	11 593
Konečný zostatok SF (R114 súvahy):	18 917	15 838

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

h) Vydané dlhopisy - neaktuálne

i.1) Bankové úvery

Bežné účtovné obdobie						
Názov položky	mena	charakter úveru (napr. investičný, prevádzkový, preklenovací)	Hodnota v cudzej mene	hodnota v eur	výška úroku (%)	Splatnosť
Dlhodobé bankové úvery (R121 súvahy)						
Krátkodobé bankové úvery (R139 súvahy)						
UniCredit bank a.s.	EUR	kontokorent		80 196		
UniCredit bank a.s.	EUR	prevádzkový		1 700 000	1	30.09.2023
Krátkodobé finančné výpomoci (R140 súvahy)						

i.2) Bankový úver je zabezpečený blankozmenkou vystavenou CHEMOSVIT a.s..

j) Významné položky časového rozlíšenia pasív

Názov položky	Suma
Výdavky budúcich období krátkodobé – účet 383A (R143 súvahy)	17 011
Odmeny za rok 2022	11 560
VBO – ostatné	5 451
Výnosy budúcich období krátkodobé – účet 384A (145 súvahy)	

4) Majetok prenášaný formou finančného prenájmu :

Spoločnosť má k 31.12.2022 prenášaných formou finančného prenájmu 6 ks nákladných návesov a 2 ks osobné vozidlá a 8 ks nákladné vozidlo. (príloha č.2)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	155 921	649 735	0	57 749	170 636	0
Finančný náklad	23 072	42 720	0	2 655	3 960	0
Spolu	178 993	692 455	0	60 404	174 596	0

5a-e,g) Ďalšie informácie o odloženej dani:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej 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		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		
Sadzba dane z príjmov	21	21

5f) Ďalšie informácie o odloženej dani – vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov (teoretická daň):

Bežné účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	- 359 324	X	X
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)		-75 458	21
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	298 740	62 735	21
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	-87 894	-18 458	21
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)		0	
6	Ostatné pripočítateľné položky (R302-308 DP)	598	126	
7	Základ dane (R500 DP):	- 147 880	- 31 055	21
8	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)		0	
9	Splatná daň z príjmov po úpravách:		0	
10	Odložená daň z príjmov:		- 36 817	21
11	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		- 36 817	21

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	- 287 455	X	X
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)		-60 366	21
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	241 176	50 647	21
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	-95 888	-20 136	21
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)		0	
	Ostatné pripočítateľné položky (R302-308 DP)	517	108	
6	Základ dane (R500 DP):	- 141 650	- 29 747	
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)		0	21
8	Splatná daň z príjmov po úpravách:		0	
9	Odložená daň z príjmov:		- 80 015	
10	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		- 80 015	21
				21

Článok IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLUJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

a) Tržby za vlastné výkony a tovar (účtová skupina 60x)

Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Predaj tovaru	183 493	37 803
Predaj služieb	12 130 151	10 844 223
Z toho : tuzemsko	6 889 128	5 390 198
zahraničie	5 241 023	5 454 025

c) Položky výnosov pri aktivácii nákladov (účtová skupina 62x):

Opis účtovného prípadu aktivácie	Suma aktivovaných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Opravy vozidiel	615 046	578 815
Ostatná aktivácia	250	4 324
Aktivácia - účtová skupina 62x (R07 VZaS)	615 296	583 139

d) Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 64x):

Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Náhrada škody od poisťovne	136 820	129 788
DPH uplatnená v zahraničí	606 019	572 173
Ostatné	132 929	79 350
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (R09 VZaS)	875 768	781 311

e) Osobné náklady

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	1 869 581	1 494 939
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť		
Sociálna poisťovňa	405 528	385 617
Zdravotná poisťovňa	256 597	148 286
Iné osobné a sociálne náklady	71 697	53 595
Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)	2 603 403	2 082 437

f) Finančné výnosy

Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Výnosy z predaja CP a podielov (661)		
Výnosové úroky (662)	882	1 007
Kurzové zisky počas roku (663.A)	253	255
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)	1 551	702
Ostatné finančné výnosy (66x)		
Výnosy z finančnej činnosti spolu (R29 výkazu ZaS)	2 686	1 964

g) Náklady na nákup služieb (účtová skupina 51x):

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb	
	Bežný rok	Minulý rok
Opravy a udržiavanie	789 026	783 190
Cestovné	706 850	783 330
Prepravné služby	2 058 003	2 021 662
Nájomné	934 490	968 688
Poplatky za diaľnice	1 442 424	1 483 343
Subdodávky	67 319	42 879
Výkony spojov	20 860	23 871
Ostatné	187 763	190 291
Náklady na nákup služieb (R14 výkazu ZaS)	6 206 735	6 297 254

h) Ostatné náklady z hospodárskej činnosti (účtová skupina 54x):

Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Poistenie	418 245	424 886
DPH z tovarov a služieb v zahraničí	606 019	572 173
Ostatné	96 203	24 632
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti (R26 VZaS)	1 120 467	1 021 691

i) Finančné náklady

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)		
Nákladové úroky (562)	30 332	19 962
Kurzové straty počas roku (563.A)	5 622	3 277
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)	110	955
Ostatné finančné náklady (56x)	7 952	6 207
Náklady na finančnú činnosť spolu (R45 výkazu ZaS)	44 016	30 401

2) V priebehu účtovného obdobia ÚJ neúčtovala o výnosoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt.

3) Náklady za overenie individuálnej závierky audítorom

Opis účtovného prípadu	Náklady na audit a poradenstvo	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady za overenie účtovnej závierky	3 080	2 800
Iné uisťovacie služby		
Daňové poradenstvo		
Neaudítorské služby		

4) Suma čistého obratu podľa § 2 ods.15 zákona o účtovníctve

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru (604, 607)	183 493	37 803
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)		
Tržby z predaja služieb (602, 606)	12 130 151	10 844 223
Iné súvisiace výnosy (64x, 66x)		
Čistý obrat celkom	12 313 644	10 882 026

Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výrobky, tovar, služby)	6 889 128	5 390 198
Európska únia (typ - výrobky, tovar, služby)	5 241 023	5 454 025
Tretie štáty (typ - výrobky, tovar, služby)		
	12 130 151	10 844 223

Článok V – INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1b) Podmienené záväzky

Spoločnosť eviduje podmienené záväzky vyplývajúce z uzavretých zmlúv o operatívnom prenájme dopravných prostriedkov – 82 ks a nehnuteľnosti. (príloha č.3)

3) Podsúvahové účty (§ 85 PU):

Názov podsúvahovej položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok – nehnuteľnosti	339 168	339 168
Prenajatý majetok – dopravné prostriedky	5 666 251	6 116 511
Iné – elektronabíjačka	2 319	2 319

Článok VI – UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO ZÁVIERKOVOM DNI (Následné udalosti)

Po 31. decembri 2022 nenastali žiadne udalosti majúce vplyv na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Článok VII – INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

1) Informácie o transakciách medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami.

Spoločnosť uskutočnila so spriaznenými osobami v priebehu účtovného obdobia len obchody na základe obvyklých obchodných podmienok. Jedná sa o nasledujúce transakcie :

Spriaznená osoba: FINCHEM, a.s. – materská spoločnosť	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Nákup hmotného majetku	0	0
Nákup služieb	12 537	17 921
Pôžička – k 31.12.	50 196	0
Úrok z pôžičky	1 037	0
Predaj tovarov	42	321
Predaj služieb	99 263	115 885
Pohľadávky k 31.12.	12 045	5 135
Závazky k 31.12.	0	664

Spriaznená osoba: CHEMOSVIT ENERGOCHEM, a.s.- sesterská spol.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Nákup tovarov	22 690	21 824
Nákup služieb	2 576	1 808
Pôžička – k 31.12.		
Úrok z pôžičky		
Predaj tovarov	2 934	1 802
Predaj služieb	26 744	19 044
Pohľadávky k 31.12.	0	2 634
Závazky k 31.12.	4 278	4 137

2) Príjmy a výhody členov orgánov

Členom štatutárnych a dozorných orgánov neboli v priebehu účtovného obdobia vyplatené žiadne odmeny, poskytnuté žiadne pôžičky, záruky ani iné zabezpečenia.

Článok VIII – OSTATNÉ INFORMÁCIE

- 1) Informácie o práve poskytovať služby vo verejnom záujme: neaktuálne
- 2) Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby (§ 23d/6 ZoU): neaktuálne
- 3) Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci (§ 23d/6 ZoU): neaktuálne

Článok IX – PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Bežné účtovné obdobie	
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	1 220 082
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	- 322 508
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	897 574
Dôvody zmien vlastného imania v členení	X
j) účtovná strata (účet 431):	- 322 508

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	1 427 522
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	- 207 440
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	1 220 082
Dôvody zmien vlastného imania v členení:	X
j) účtovná strata (účet 431):	- 207 440

Článok X – PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV: príloha č. 1

Informácie k časti T. príloha č.3 o prehľade peňažných tokov
(s použitím nepriamej metódy vykazovania)

Označení položky	Obsah položky	Bežné účt.obdobie	Minulé účt.obdobie
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</i>		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-359324	-287455
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A. 1.13.) (+/-)	74727	200599
A. 1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	287837	243647
A. 1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A. 1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	1587	-45022
A. 1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-23906	2962
A. 1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	30332	19963
A. 1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-882	-1006
A. 1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-220500	-23079
A. 1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	259	3134
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorý sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2.1 až A. 2.4)	52515	96262
A. 2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	7053	-143224
A. 2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	130443	251147
A. 2.3.	Zmena stavu zásob (+/-)	-84981	-11661
A. 2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňaž. prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	-232082	9406
A. 3	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	882	1006
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-30332	-19963
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		

A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A. 1. až A. 6.)	97792	277904
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	0	0
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	5688	3083
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A. 1. až A. 9.)	103480	280987
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-8439	-57583
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	474400	47760
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		

B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B. 19.)	465961	-9823
	<i>Peňažné toky z finančnej činnosti</i>		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	0	0
C. 1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C. 1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtov. jednotkou (-)		
C. 1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlast. imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2.1. až C. 2.10.)	-217477	-110676
C. 2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C. 2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	80196	0
C. 2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	451586	0
C. 2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-401390	0
C. 2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-347869	-110676
C. 2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu a výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		

C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-217477	-110676
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňaž. prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	351964	160488
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	413840	540807
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	406480	413840
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	406480	413840

P. č.	č.LZ	EČ	Názov	Istina+ kúp.cena	Začiatok lizingu	Koniec lizingu	Splátka r.2022	Zostatok k 31.12.22	Splátka r.2023	Splátka r.2024	Splátka r.2025	Splátka r.2026	r.2027	Leasingová spoločnosť
1.	LZF/17/80012	PP100YG	Náves Krone	24 080,00	2/2017	1/2022	420,59	0,00						ČSOB Leasing, a.s.
2.	LZF/17/80013	PP425YG	Náves Krone	24 080,00	2/2017	1/2022	420,59	0,00						ČSOB Leasing, a.s.
3.	LZF/17/80015	PP293YG	Náves Krone	24 080,00	2/2017	1/2022	420,59	0,00						ČSOB Leasing, a.s.
4.	LZF/17/80016	PP283YG	Náves Krone	24 080,00	2/2017	1/2022	420,59	0,00						ČSOB Leasing, a.s.
5.	LZF/17/80017	PP282YG	Náves Krone	24 080,00	2/2017	1/2022	420,59	0,00						ČSOB Leasing, a.s.
6.	LZF/17/80018	PP412YG	Náves Krone	24 080,00	2/2017	1/2022	420,59	0,00						ČSOB Leasing, a.s.
7.	LZF/17/80019	PP451YG	Náves Krone	24 080,00	2/2017	1/2022	420,59	0,00						ČSOB Leasing, a.s.
8.	LZF/17/80020	PP448YG	Náves Krone	26 480,00	2/2017	1/2022	461,19	0,00						ČSOB Leasing, a.s.
9.	LZF/17/80021	PP366YG	Náves Krone	26 480,00	2/2017	1/2022	461,19	0,00						ČSOB Leasing, a.s.
10.	LZ049/2020	PP463EM	Osob.vozidlo	27 558,33	4/2020	3/2026	3 795,68	17 282,76	3 872,31	3 950,46	4 030,23	5 429,76		FINCHEM a.s.
11.	LZ050/2021	PP993EN	Osob.vozidlo	21 500,00	7/2020	6/2026	2 946,11	14 227,87	3 005,57	3 066,24	3 128,14	5 027,92		FINCHEM a.s.
12.	LZC/21/10221	PP637YH	Náves Krone	26 350,00	3/2021	2/2025	6 514,08	14 461,95	6 586,09	6 658,91	1 216,95			VÚB Leasing, a.s.
13.	LZC/21/10222	PP530YH	Náves Krone	26 350,00	3/2021	2/2025	6 514,08	14 461,95	6 586,09	6 658,91	1 216,95			VÚB Leasing, a.s.
14.	LZC/21/10247	PP713YH	Náves Krone	26 350,00	3/2021	2/2025	6 514,09	14 461,95	6 586,09	6 658,91	1 216,95			VÚB Leasing, a.s.
15.	LZC/21/10248	PP550YH	Náves Krone	26 350,00	3/2021	2/2025	6 514,09	14 461,95	6 586,09	6 658,91	1 216,95			VÚB Leasing, a.s.
16.	121/931100	PP893EX	Nákl.auto	42 365,01	9/2021	8/2025	10 363,13	28 587,57	10 545,95	10 732,00	7 309,62			SCANIA Finance...
17.	LZC/21/10718	PP859YH	Náves Kögel	33 037,00	10/2021	9/2027	5 360,49	26 345,15	5 417,07	5 474,22	5 532,01	5 590,38	4 331,47	VÚB Leasing, a.s.
18.	LZC/21/10719	PP868YH	Náves Kögel	33 037,00	10/2021	9/2027	5 360,49	26 345,15	5 417,07	5 474,22	5 532,01	5 590,38	4 331,47	VÚB Leasing, a.s.
19.	LZ4215200665	PP222FH	Ťahač SCANIA	91 900,00	12/2022	12/2026	1 182,92	90 717,08	14 474,12	15 002,38	15 549,95	45 690,63		UniCredit Leasing a.s.
20.	LZ4215200666	PP883FG	Ťahač SCANIA	91 900,00	12/2022	12/2026	1 182,92	90 717,08	14 474,12	15 002,38	15 549,95	45 690,63		UniCredit Leasing a.s.
21.	LZ4215200667	PP136FH	Ťahač SCANIA	91 900,00	12/2022	12/2026	1 182,92	90 717,08	14 474,12	15 002,38	15 549,95	45 690,63		UniCredit Leasing a.s.
22.	LZ4215200668	PP263FH	Ťahač SCANIA	91 900,00	12/2022	12/2026	1 182,92	90 717,08	14 474,12	15 002,38	15 549,95	45 690,63		UniCredit Leasing a.s.
23.	LZ4215200669	PP265FH	Ťahač SCANIA	91 900,00	12/2022	12/2026	1 182,92	90 717,08	14 474,12	15 002,38	15 549,95	45 690,63		UniCredit Leasing a.s.
24.	LZ4215200670	PP266FH	Ťahač SCANIA	91 900,00	12/2022	12/2026	1 182,92	90 717,08	14 474,12	15 002,38	15 549,95	45 690,63		UniCredit Leasing a.s.
25.	LZ4215200671	PP200FH	Ťahač SCANIA	91 900,00	12/2022	12/2026	1 182,92	90 717,08	14 474,12	15 002,38	15 549,95	45 690,63		UniCredit Leasing a.s.
								66 029,19	805 655,86	155 921,17	139 249,46	341 472,85	8 662,94	

Operatívny prenájom vozidiel k 31.12.2022

Príloha č. 3

Por.	Evidenčné č. vozidla	Typ vozidla	Hodnota EUR	Prenajímateľ	Č. LZ	Doba prenájmu	Spl./mes. bez DPH	Zostatok k 31.12.
1.	PP381DP	ŠKODA OCTAVIA	20 423,00	FINCHEM a.s.			78,58	
2.	PP384DB	FIAT-BRAVO	13 901,37	FINCHEM a.s.			26,74	
3.	PP595DA	FIAT DOBLO	15 307,67	FINCHEM a.s.			28,03	
4.	PP746DM	ŠKODA OCTAVIA	16 009,00	FINCHEM a.s.			61,60	
5.	PP004EF	DAF	79 700,00	PACCAR Financial Slovakia s.r.o.	00414	01/2019-12/2022	1 098,82	0,00
6.	PP007DE	DAF	87 500,00	PACCAR Financial Slovakia s.r.o.	995	04/2022-03/2026	1 422,72	55 486,08
7.	PP021EF	SCANIA	82 300,00	UniCredit Leasing Slovakia a.s.	4225200202	03/2019-02/2023	1 017,90	2 035,80
8.	PP024FI	MERCEDES	89 990,00	Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s.r.o.	306931-O	01/2023-12-2026	1 717,21	82 426,08
9.	PP033FI	MERCEDES	89 990,00	Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s.r.o.	306933-O	01/2023-12-2026	1 717,21	82 426,08
10.	PP044EU	DAF	80 300,00	PACCAR Financial Slovakia s.r.o.	00838	04/2021-03/2025	1 229,61	33 199,47
11.	PP047EX	VOLVO	89 800,00	VFS Financial Services Slovakia s.r.o.	OL2335-4	07/2021-07-2025	1 183,65	36 693,15
12.	PP133EE	SCANIA	78 000,00	Scania Finance SR s.r.o.	SEUTP/418/932025	12/2018-02/2023	1 082,74	1 082,74
13.	PP149EF	SCANIA	82 300,00	UniCredit Leasing Slovakia a.s.	4225200201	03/2019-02/2023	1 017,90	2 035,80
14.	PP163FA	DAF	79 700,00	PACCAR Financial Slovakia s.r.o.	00410	01/2019-12/2022	1 098,82	0,00
15.	PP254EX	VOLVO	89 800,00	VFS Financial Services Slovakia s.r.o.	OL2335-7	07/2021-07/2025	1 181,65	36 693,15
16.	PP272EU	SCANIA	84 500,00	Scania Finance SR s.r.o.	SEUTN/321/931021	04/2021-03/2025	1 140,22	30 785,67
17.	PP297EU	SCANIA	84 500,00	Scania Finance SR s.r.o.	SEUTN/321/931019	04/2021-03/2025	1 140,22	30 785,67
18.	PP319EE	SCANIA	82 300,00	UniCredit Leasing Slovakia a.s.	4225200196	02/2019-01/2023	1 017,90	1 017,90
19.	PP320ES	SCANIA	85 500,00	Scania Finance SR s.r.o.	SEUTN/320/931051	11/2020-10/2024	1 140,91	26 241,16
20.	PP331ES	SCANIA	85 500,00	Scania Finance SR s.r.o.	SEUTN/320/931052	11/2020-10/2024	1 140,91	26 241,16
21.	PP339EE	DAF	79 700,00	PACCAR Financial Slovakia s.r.o.	00406	01/2019-12/2022	1 098,82	0,00
22.	PP342EE	DAF	79 700,00	PACCAR Financial Slovakia s.r.o.	00405	01/2019-12/2022	1 098,82	0,00
23.	PP363EU	DAF	80 300,00	PACCAR Financial Slovakia s.r.o.	00837	04/2021-03/2025	1 229,61	33 199,47
24.	PP369ET	VOLVO	80 900,00	VFS Financial Services Slovakia s.r.o.	OL2298-1	02/2021-01/2025	1 121,29	28 032,25
25.	PP370ET	VOLVO	80 900,00	VFS Financial Services Slovakia s.r.o.	OL2298-2	02/2021-01/2025	1 121,29	28 032,25
26.	PP418EU	MERCEDES	80 400,00	Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s.r.o.	306000-O	05/2021-04/2025	1 320,75	33 018,75
27.	PP433YG	Náves Kogel	32 700,00	ČSOB Leasing, a.s.	LZO/17/03247	06/2017-06/2023	462,80	2 653,39
28.	PP444EZ	MERCEDES	80 790,00	Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s.r.o.	306433-O	12/2021-11/2025	1 329,16	42 533,12
29.	PP445EZ	MERCEDES	80 790,00	Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s.r.o.	306434-O	12/2021-11/2025	1 329,16	42 533,12
30.	PP519YG	Náves Krone	29 720,00	ČSOB Leasing, a.s.	LZO/17/03246	07/2017-07/2023	420,64	2 795,23
31.	PP534FD	DAF	87 500,00	PACCAR Financial Slovakia s.r.o.	994	04/2022-03/2026	1 422,72	55 486,08
32.	PP558EU	DAF	80 300,00	PACCAR Financial Slovakia s.r.o.	00836	04/2021-03/2025	1 229,61	33 199,47
33.	PP568FD	DAF	87 500,00	PACCAR Financial Slovakia s.r.o.	993	04/2022-03/2026	1 422,72	55 486,08
34.	PP583EE	SCANIA	82 300,00	UniCredit Leasing Slovakia a.s.	4225200197	02/2019-01/2023	1 017,90	1 017,90
35.	PP648ES	VOLVO	78 900,00	VFS Financial Services Slovakia s.r.o.	OL2307	03/2021-02/2025	1 045,94	16 735,04

Por.	Evidenčné č. číslo vozidla	Typ vozidla	Hodnota EUR	Prenajímateľ	Č. LZ	Doba prenájmu	Spl./mes. bez DPH	Zostatok k 31.12.
36.	PP650ES	VOLVO	80 900,00	VFS Financial Services Slovakia s.r.o.	OL2298-3	03/2021-02-2025	1 121,29	29 153,54
37.	PP650EV	VOLVO	89 800,00	VFS Financial Services Slovakia s.r.o.	OL2335-2	06/2021-06/2025	1 183,65	35 509,50
38.	PP651EV	VOLVO	89 800,00	VFS Financial Services Slovakia s.r.o.	OL22335-1	06/2021-06/2025	1 183,65	35 509,50
39.	PP661YG	Náves Krone	27 210,00	UniCredit Leasing Slovakia a.s.	4225200128	11/2018-10/2023	460,34	4 603,40
40.	PP663YG	Náves Schmitz	30 690,00	UniCredit Leasing Slovakia a.s.	4225200120	06/2018-05/2023	519,22	2 596,10
41.	PP680ET	SCANIA	83 500,00	Scania Finance SR s.r.o.	SEUTN/321/931011	03/2021-02/2025	1 098,56	28 562,56
42.	PP683EV	VOLVO	89 800,00	VFS Financial Services Slovakia s.r.o.	OL2335-5	06/2021-06/2025	1 183,65	35 509,50
43.	PP703EE	DAF	79 700,00	PACCAR Financial Services Slovakia s.r.o.	00408	01/2019-12/2022	1 098,82	0,00
44.	PP707YG	Náves Schmitz	30 690,00	UniCredit Leasing Slovakia a.s.	4225200127	06/2018-05/2023	519,22	3 115,32
45.	PP710ET	VOLVO	80 900,00	VFS Financial Services Slovakia s.r.o.	OL2298-4	03/2021-02-2025	1 121,29	29 253,54
46.	PP718YG	Náves Schmitz	30 690,00	UniCredit Leasing Slovakia a.s.	4225200124	06/2018-05/2023	519,22	2 596,10
47.	PP724EV	VOLVO	89 800,00	VFS Financial Services Slovakia s.r.o.	OL2335-3	06/2021-06/2025	1 183,65	35 509,50
48.	PP732YG	Náves Schmitz	25 990,00	UniCredit Leasing Slovakia a.s.	4225200119	05/2018-04/2023	439,70	1 758,80
49.	PP742YG	Náves Schmitz	30 690,00	UniCredit Leasing Slovakia a.s.	4225200121	06/2018-05/2023	519,22	2 596,10
50.	PP748EX	MERCEDES	78 900,00	Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s.r.o.	306001-O	09/2021-08/2025	1 214,10	35 208,90
51.	PP749YG	Náves Schmitz	30 690,00	UniCredit Leasing Slovakia a.s.	4225200122	06/2018-05/2023	519,22	2 596,10
52.	PP751YG	Náves Schmitz	30 690,00	UniCredit Leasing Slovakia a.s.	4225200123	06/2018-05/2023	519,22	2 596,10
53.	PP767FH	MERCEDES	89 990,00	Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s.r.o.	306929-O	01/2023-12-2026	1 717,21	82 426,08
54.	PP779FH	MERCEDES	89 990,00	Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s.r.o.	306928-O	01/2023-12-2026	1 717,21	82 426,08
55.	PP782EE	DAF	79 700,00	PACCAR Financial Services Slovakia s.r.o.	00409	01/2019-12/2022	1 098,82	0,00
56.	PP789YG	Náves Krone	27 210,00	UniCredit Leasing Slovakia a.s.	4225200132	12/2018-11/2023	460,34	5 063,74
57.	PP793YG	Náves Schmitz	30 690,00	UniCredit Leasing Slovakia a.s.	4225200125	06/2018-05/2023	519,22	2 596,10
58.	PP795YG	Náves Schmitz	30 690,00	UniCredit Leasing Slovakia a.s.	4225200126	06/2018-05/2023	519,22	2 596,10
59.	PP796ET	SCANIA	83 500,00	Scania Finance SR s.r.o.	SEUTN/321/931013	03/2021-02/2025	1 098,56	28 562,56
60.	PP797YG	Náves Krone	27 210,00	UniCredit Leasing Slovakia a.s.	4225200129	11/2018-10/2023	460,34	4 603,40
61.	PP829EX	MERCEDES	78 900,00	Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s.r.o.	306002-O	09/2021-08/2025	1 214,10	35 208,90
62.	PP839EC	DAF	79 700,00	PACCAR Financial Services Slovakia s.r.o.	00407	01/2019-12/2022	1 098,82	0,00
63.	PP861FH	MERCEDES	89 990,00	Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s.r.o.	306932-O	01/2023-12-2026	1 717,21	82 426,08
64.	PP872EV	VOLVO	89 800,00	VFS Financial Services Slovakia s.r.o.	OL223-6	07/2021-07/2025	1 183,65	36 693,15
65.	PP875EE	SCANIA	82 300,00	UniCredit Leasing Slovakia a.s.	4225200194	02/2019-01/2023	1 017,90	1 017,90
66.	PP878ET	SCANIA	83 500,00	Scania Finance SR s.r.o.	SEUTN/321/931016	03/2021-02/2025	1 098,56	28 562,56
67.	PP897ET	SCANIA	83 500,00	Scania Finance SR s.r.o.	SEUTN/321/931012	03/2021-02/2025	1 098,56	28 562,56
68.	PP905EE	SCANIA	84 300,00	UniCredit Leasing Slovakia a.s.	4225200198	03/2019-02/2023	1 060,41	2 120,82
69.	PP907YG	Náves Krone	27 210,00	UniCredit Leasing Slovakia a.s.	4225200131	12/2018-11/2023	460,34	5 063,74
70.	PP912YG	Náves Krone	27 210,00	UniCredit Leasing Slovakia a.s.	4225200130	11/2018-10/2023	460,34	4 603,40
71.	PP913EE	DAF	79 700,00	PACCAR Financial Services Slovakia s.r.o.	00412	01/2019-12/2022	1 098,82	0,00
72.	PP914YG	Náves Krone	27 210,00	UniCredit Leasing Slovakia a.s.	4225200133	12/2018-11/2023	460,34	5 063,74

Por. Evidenčné č. číslo vozidla	Typ vozidla	Hodnota EUR	Prenajímateľ	Č. LZ	Doba prenájmu	Spl./mes. bez DPH	Zostatok k 31.12.
73. PP918EE	DAF	79 700,00	PACCAR Financial Slovakia s.r.o.	00411	01/2019-12/2022	1 098,82	0,00
74. PP923EE	SCANIA	82 300,00	UniCredit Leasing Slovakia a.s.	4225200199	03/2019-02/2023	1 017,90	2 035,80
75. PP928EE	SCANIA	82 300,00	UniCredit Leasing Slovakia a.s.	4225200200	03/2019-02/2023	1 017,90	2 035,80
76. PP939ET	SCANIA	84 500,00	Scania Finance SR s.r.o.	SEUTN/321/931020	04/2021-03/2025	1 140,22	30 785,67
77. PP944EE	SCANIA	82 300,00	UniCredit Leasing Slovakia a.s.	4225200195	02/2019-01/2023	1 017,90	1 017,90
78. PP949ET	SCANIA	83 500,00	Scania Finance SR s.r.o.	SEUTN/321/931014	03/2021-02/2025	1 098,56	28 562,56
79. PP955EE	DAF	79 700,00	PACCAR Financial Slovakia s.r.o.	00413	01/2019-12/2022	1 098,82	0,00
80. PP978EE	DAF	79 700,00	PACCAR Financial Slovakia s.r.o.	00415	01/2019-12/2022	1 098,82	0,00
81. PP985FH	MERCEDES	89 990,00	Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s.r.o.	306930-O	01/2023-12-2026	1 717,21	82 426,08
82. PP376FA	VOLVO	89 800,00	VFS Financial Services Slovakia s.r.o.	OL2367	02/2022-02/2026	1 183,65	44 978,70
		5 666 251,04					

Príloha č. 3

Operatívny prenájom nehnuteľností k 31.12.2022

Podsúvahový účet 751.200

Prenajímateľ	Predmet prenájmu	Hodnota EUR
CHEMOSVIT, a.s.	Prístrešok čerp.stanice nafty 127 m2	14 684,00
	Pozemok 100 m2	
	Garáž (osobné voz.) 181 m2	68 017,00
	Pozemok 100 m2	
	Pozemné komunik.a parkov.v areáli Chemosvit	
	Umyvárka 154 m2	71 467,00
	Nádvorie 920 m2	
CHEMOSVIT FOLIE, a.s.	Halové garáže 600m2	175 000,00
	Pozemok 300 m2	
KTAG s.r.o.	Kancelárske priestory	10.000,00
		339 168,00