

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2022

v - eurocentoch ☒ - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
 do

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

*)
☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)
☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

PSČ

Názov obce

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 30.01.2023	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

*) Vyznačuje sa ☒

A. Základné informácie o účtovnej jednotke
B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Dátum založenia 29.1.2005

Predmet činnosti Výroba ostatných výrobkov z gumy
Výroba výrobkov z plastických látok

Bežné obdobie (BO)
 Predchádzajúce obdobie (PO)

A.c) Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	303,7	370,5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	309	344
počet vedúcich zamestnancov	15	16

A.d) Podniky je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

☐ Áno ☒ Nie

A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

☒ riadna ☐ mimoriadna

Dôvod na zostavenie **mimoriadnej** účtovnej závierky:

- | | | |
|--|--|--|
| ☐ rozdelenie | ☐ zlúčenie | ☐ splynutie |
| ☐ zmena právnej formy | ☐ začiatok likvidácie | ☐ koniec likvidácie |
| ☐ vyhlásenie konkurzu | ☐ zrušenie konkurzu | |

A.f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

25.02.2022

Schválenie audítora: RENAUDIT Consulting, s.r.o.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2021 splou so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2021 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 26.05.2022.

B.b) Štruktúra spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a štruktúra spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia
 Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Cikautxo S.Coop, Bo. Magdalena 2-B 48710 Berriatua, Spain	6.639	100	100	100
Spolu	6.639	100	100	100

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

- C.a)** Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:
CIKAUTXO S.COOP, so sídlom BARRIO MAGDALENA 2-B, 48710 BERRIATUA, Španielsko
ICO ESF48060289
- C.b)** Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka:
- C.c)** Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:
CIKAUTXO S.COOP, so sídlom BARRIO MAGDALENA 2-B, 48710 BERRIATUA, Španielsko
Adresa registrovaného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:
- C.d)** Materská účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu NIE

D. Ďalšie informácie

a/ rozpracované v časti E.	e/ rozpracované v časti I.	i/ rozpracované v časti M. a N.
b/ rozpracované v časti F.	f/ rozpracované v časti J.	j/ rozpracované v časti O.
c/ rozpracované v časti G.	g/ rozpracované v časti K.	k/ rozpracované v časti P.
d/ rozpracované v časti H.	h/ rozpracované v časti L.	l/ rozpracované v časti R.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒ Áno ☐ Nie

Zvážili sme všetky potenciálne dopady vojny na Ukraine na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt, i keď nás ovplyvní hlavne v zvýšeníach ceny materiálov a energií. Vedenie nepredpokladá znehodnotenie aktív ani prerušenie dodávateľských vzťahov, žiadne porušenie zmluvných ustanovení, či iné narušenie obchodnej činnosti na nasledujúcich 12 mesiacov.

Rovnako sme nezaznamenali významné problémy s včasnosťou alebo stabilitou dodávok a služieb pre zabezpečenie výrobného procesu a predaja našich výrobkov v dôsledku dopadu ekonomickej krízy, pandémie COVID a vojnového konfliktu.

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo významné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom období.

Spoločnosť má k dispozícii dostatočné úverové limity v bankách, aby bola schopná plniť svoje záväzky. Dostupnosť úverových zdrojov v rámci skupiny, ako aj vývoj v podnikaní a predaji našej produkcie umožnia spoločnosti plniť si svoje finančné záväzky.

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód☐ Áno ☒ Nie

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
Bez zmeny, metódy a zásady konzistentne aplikované		

Hodnoty ze bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú vo všetkých jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné. Účtovná jednotka neidentifikovala transakcie, ktoré sa neuvádzajú v účtovnej závierke, v ktorých finančný vplyv na účtovnú jednotku, alebo riziká či prínosy vyplývajúce z týchto transakcií by boli významné účely posúdenia finančnej situácie účtovnej jednotky.

E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:**Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok**☐ Áno ☒ Nie

1) Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný, podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

☐ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení☐ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☐ clo**Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok**☐ Áno ☒ Nie

2) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

☐ priame náklady ☐ nepriame náklady spojené s výrobou ☐ inak:**Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok**☒ Áno ☐ Nie

3) Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení☒ dopravné ☐ provízie ☒ poistné ☒ clo ☒ ostatné VON**Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou**☐ Áno ☒ Nie

4) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení

☐ priame náklady☐ nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením dlhodobého hmotného majetku☐ inak:**Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere**☐ Áno ☒ Nie

5) Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:

☐ obstarávacou cenou pri nákupe a predaji☐ pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom, (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)☐ metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)☐ inak:**Podnik nakupoval zásoby**☒ Áno ☐ Nie

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania, ÚT 1, čl.2

☒ spôsobom A účtovania zásob☐ spôsobom B účtovania zásob

6) Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení☒ dopravné ☐ provízie ☒ poistné ☒ clo ☒ ostatné VON

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

☐ pri prijíme na sklad sa rozpočítali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby,

Poznámky Úč POD 3 - 01

☒ obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Pri vyskladnení sa tieto náklady zahrňali do nákladov predaného tovaru záväzne stanoveným spôsobom takto:

VON
_____ x výdaj zo skladu
PS zásob + príjem na sklad

Popis:

☐ obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu (pevnú cenu) podľa internej smernice a odchýlku od skutočnej ceny obstarania (tamtiež). Pri vyskladnení sa táto odchýlka rozpúšťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným podnikom podľa popisu:

Pri vyskladnení zásob sa používal

- ☒ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
- ☐ metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
- ☐ iný spôsob: pevné ceny

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou činnosťou

☒ Áno ☐ Nie

7) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

☒ podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení

- priame náklady
- časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky

8) peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval **menovitou hodnotou**

9) pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňoval **obstarávacou cenou**.

Podnik prijal darovaný majetok

☐ Áno ☒ Nie

10) majetok nadobudnutý darovaním oceňoval reprodukčnou obstarávacou cenou, s výnimkou peňažných prostriedkov a cenín a pohľadávok ocenených menovitými hodnotami.

Podnik má novozistený majetok pri inventarizácii

☐ Áno ☒ Nie

Novozistený majetok podnik oceňoval **reprodukčnou obstarávacou cenou**.

E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavovania účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Budovy	20 rokov	5%	Lineárna
Stroje a technológia	4-6 a 10 rokov	25-16,6 a 10%	lineárna

☒ Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve. Dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

☐ Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

☒ Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku sa zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania, pričom za základ sa vzali metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

☐ Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku sa zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového pri vyradení majetku v priebehu roka.

Odpisy účtovné a daňové sa nerovnajú u majetku, ktorého ekonomického využitie bolo počas roka nižšie.

Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

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

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku. Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v ako účtovná hodnota majetku neprevýši tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

Zníženie hodnoty finančného majetku a pohľadávok

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa finančný majetok, ktorý nie je ocenený reálnou hodnotou posudzuje s cieľom zistiť, či existujú objektívne dôkazy zníženia jeho hodnoty. Medzi objektívne dôkazy o znížení hodnoty finančného majetku patrí nesplácanie dlhu alebo protiprávne konania dlžníka, reštrukturalizácia pohľadávok Spoločnosti za podmienok, o ktorých by spoločnosť za normálnej situácie neuvažovala, indikácie, že na majetok dlžníka alebo emitenta bude vyhlásený konkurz, alebo skutočnosť, že pre cenný papier prestal existovať aktívny trh. Objektívnym dôkazom zníženie hodnoty investícií do majetkových cenných papierov je aj významné alebo dlhodobé zníženie ich reálnej hodnoty pod úroveň ich obstarávacej ceny. Predpokladané budúce ekonomické úžitky z investícií Spoločnosti v podielových cenných papieroch a v podieloch a z pohľadávok sa vypočítajú ako súčasná hodnota odhadovaných diskontovaných budúcich peňažných tokoch. Pri určení návratnej hodnoty úverov a pohľadávok sa tiež berie do úvahy schopnosť a výkonnosť dlžníka a hodnota kolaterálov a záruk od tretích strán. Opravná položka sa zruší, ak následné zvýšenie predpokladaných budúcich ekonomických úžitkov možno objektívne spájať s udalosťou, ktorá nastala po vykázaní opravnej položky.

Spôsob oceňovania záväzkov

Záväzky účtovná jednotka ocenila menovitou hodnotou záväzkov. Rezervy účtovná jednotka ocenila odborným odhadom budúcej menovitej hodnoty potrebnej na ich uhradu. Významnú časť rezerv tvoria rezervy na dodatočné žľavy z ceny predávaných výrobkov podľa Zmluvy s jednotlivými zákazníkmi.

Spôsob prepočítania cudzej meny

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

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

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

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

E.e) Dotácie poskytnuté: Spoločnosť dostala príspevok na krytie zvýšených cien plynu a energie v sume 257.971 € od Ministerstva vnútra.

E.f) Opravy chýb minulých účtovných období : 69 €

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F.a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		76.237				415.018		491.255
Prírastky						25.725		25.725
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		76.237				440.743		516.980
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		53.928						53.928
Prírastky		13.126						13.126
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		67.054						67.054
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci								

Poznámky Úč POD 3 - 01

účetného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22.309				415.018		437.327
Stav na konci účtovného obdobia		9.183				440.743		449.926

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovacie náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		76.237				0		76.237
Prírastky						415.018		
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		76.237				415.018		491.255
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		40.801						40.801
Prírastky		13.126						13.126
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		53.928						53.928
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		35.436				0		35.436
Stav na konci účtovného obdobia		22.309				415.018		437.327

F.a) informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
A	b	C	d	e	f	g	h	i	j

Poznámky Úč POD 3 - 01

Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	199.164	6.986.969	12.958.987				586.869	42.841	20.774.830
Prírastky			1.203.824				631.704	53.937	1.889.465
Úbytky		32.018	947.479				1.203.824	42.841	2.226.163
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	199.164	6.954.951	13.215.331				14.749	53.937	20.438.132
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4.538.079	10.635.242						15.173.321
Prírastky		247.354	980.095						1.227.449
Úbytky		32.018	947.479						979.497
Stav na konci účtovného obdobia		4.753.415	10.667.858						15.421.273
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Prírastky			330.967						330.967
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			330.967						330.967
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	199.164	2.448.890	2.323.745				586.869	42.841	5.601.509
Stav na konci účtovného obdobia	199.164	2.201.536	2.216.506				14.749	53.937	4.685.892

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	199.164	6.947.469	12.700.549				401.225	0	20.248.407
Prírastky		39.500	258.438				765.770	42.841	1.106.549
Úbytky							580.126		580.126
Presuny									

Poznámky Úč POD 3 - 01

Stav na konci účtovného obdobia	199.164	6.986.969	12.958.987				586.869	42.841	20.774.830
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4.302.995	9.821.524						14.124.519
Prírastky		235.084	813.718						1.048.802
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		4.538.079	10.635.242						15.173.321
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	199.164	2.644.474	2.879.025				401.225	0	6.123.888
Stav na konci účtovného obdobia	199.164	2.448.890	2.323.745				586.869	42.841	5.601.509

V roku 2022 spoločnosť identifikovala riziko zníženia hodnoty dlhodobého majetku a znehodnotenia DHM na oddelenie vstrekovania, nakoľko došlo k uzavretiu výrobného procesu. Kvôli tomu spoločnosť vytvorila opravnú položku na tie DHM, ktoré už nebudú použité.

Vzhľadom na vývoj tržieb na oddelení extrúzie, spoločnosť prehodnotila dopad situácie na znehodnotenie majetku. Spoločnosť má za to, že k znehodnoteniu nedochádza nakoľko zákazky v automobilovom priemysle sú postihnuté posunom, ale po obovení štandardnej situácie bude využiteľnosť majetku opäť na predchádzajúcej úrovni.

Stanovený odpisový plán podľa spoločnosti dostatočne odráža zníženie hodnoty dlhodobého majetku. Spoločnosť neviduje majetok, ktorý bol nepotrebný alebo nepoužívaný.

Podnik má dcérsky, spoločný alebo pridružený podnik

☐ Áno

☒ Nie

F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Poistenie všeobecnej zodpovednosti za škodu + pripoistenie za škodu spôsobenú inak ako na zdraví, usmrtením, poškodením alebo zničením vecí		
Majetok podniku – GENERALI SLOVENSKO	45.598.718 €	1.1.2022-31.12.2022

F.c) prehľad o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

F.e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva

Majetok	Hodnota	
	BO	PO
Nie je taký majetok		

F.f) Charakteristika Goodwilu

Spôsob nadobudnutia goodwillu	Hodnota	Spôsob výpočtu hodnoty
Žiadny		

F.g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 – opravná položka k nadobudnutému majetku

Dôvod účtovania	Obstarávacía hodnota	Oprávky	Zostatková hodnota

F.h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Náklady	Náklady na výskum	Náklady vynaložené v bežnom období na vývoj – neaktivované	Náklady vynaložené v bežnom období na vývoj – aktivované
25.725			25.725

F.i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Charakteristika podnikov v členení podľa položiek súvahy (podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, v spoločnosti s podstatným vplyvom):

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
A	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					

Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	0
---------------------------------	---	---	---	---	---

F.j) informácie o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	B	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia				0					
Prírastky				2.414.000					
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	2.414.000	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	2.414.000	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

F. j) a l) informácie o dlhových CP držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane						
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x	0	0	0	0	0

F. písm. j) a l) informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f

Do splatnosti viac ako päť rokov		2.414.000			
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane					
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	0	2.414.000	0	0	0

F.m) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	Žiadny
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	Žiadny

F.n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Majetok	Druh ocenenia/ reálnou hodnotou, alebo metódou vlastného imania/	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania	
		BO	PO
Bez náplne			

F.o) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy.

Tabuľka č. 1

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
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	25.348			25.348
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	0	106.010			106.010
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	0	131.358			131.358

Dôvod tvorby opravnej položky (OP) k zásobám – prechodné znehodnotenie na základe odborného odhadu budúceho predaja týchto zásob.

Dôvod zúčtovania opravných položiek je buď vyradenie zásob zo súvahy (predaj alebo spotreba) alebo zánik titulu prechodného znehodnotenia.

Poznámky Úč POD 3 - 01

Spoločnosť eviduje pomalyobrátkové zásoby, a je riziko zníženia hodnoty kvôli nepoužitelnosti, a z toho dôvodu bola vytvorená opravná položka. V prípade surového materiálu ide hlavne o komponenty, ktoré spoločnosť nedokáže bez obmedzenia ďalej použiť pri výrobe.

Pri výrobkoch je spoločnosť nútená držať dohodnuté množstvo z vyrobenej série pre prípad garančnej záruky vyplývajúcej zo zmluvy so zákazníkom, ale kvôli zvýšeniu skladovej ceny pri niektorých referenciách predajná cena je nižšia než skladová cena, preto bola vytvorená OP na výrobky.

Tabuľka č. 2

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	0

F.p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo o zásobách, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

F.q) informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
A	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Tabuľka č. 3

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
A	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výstavby			

Poznámky Úč POD 3 - 01

nehnutelnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Tabuľka č. 4

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj A	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

F.r) vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia B	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	1.461		-1.461		0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	1.496				1.496
Spolu	2.957				1.496

Vzhľadom na vekovú štruktúru pohľadávok k 31.12.2022 nie je potrebné tvoriť žiadnu ďalšiu opravnú položku, Spoločnosť neidentifikovala ani žiadne iné dôvody, pre ktoré by bola nejaká pohľadávka riziková.

Dôvod tvorby opravných položiek je prechodné znehodnotenie z dôvodu, že pohľadávky sú po lehote splatnosti

Dôvod 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 100% k pohľadávkam nad 365 dní po lehote splatnosti

F.s) veková štruktúra pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky A	V lehote splatnosti B	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3.214	0	3.214
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	1.713.566	0	1.713.566
Dlhodobé pohľadávky spolu	1.716.780	0	1.716.780
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného s tyku	4.500.829	370.423	4.871.252
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	53.187	19.536	72.723
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1.700.625		1.700.625
Iné pohľadávky	27.920		27.920
Krátkodobé pohľadávky spolu	6.282.561	389.959	6.672.520

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti A	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C
Pohľadávky po lehote splatnosti	389.959	549.491
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	6.282.561	3.409.714
Krátkodobé pohľadávky spolu	6.672.520	3.959.205
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1.716.780	1.374.178
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	1.716.780	1.374.178

F.t) a u) Pohľadávky zabezpečené záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	X	0

F.v) Odložená daňová pohľadávka – uvedené v časti G.f)

F.w) krátkodobý finančný majetok

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1.013	547
Bežné bankové účty	3.051.473	6.232.143
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	3.052.486	6.232.690

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok a	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Stav na konci účtovného obdobia E
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0

F.x) informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok a	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti D	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0

F.y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	0

F.za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
A	b	c	d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0

F. zb) Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1.141.204	986.667
Náklady na formy	1.126.578	917.941
Nerovnomerného rozvrhnutia pracovného času	14.625	68.726
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	700	2.546
Predplatené služby	0	1.650
Poistné	700	896
iné	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	134.177	76.152
Nevyfakturované dodávky	134.177	76.152

F.zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

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
a	B	c	D	e	f	g
Istina						

Finančný výnos						
Spolu	0	0	0	0	0	0

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G.a.1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapisovaného v OR

Text	V EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	6.639	6.639
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
-		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	6.639	6.639
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou, alebo ňou ovádanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv.		

G.a.3) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2.163.255
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2.163.255
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	2.163.255

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

G.a.5). prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Text	V EUR	
	BO	PO
Neboli také položky		
Spolu		

G.b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	44.910	4.759			49.669
Rezerva na odchodné	44.910	4.759			49.669
Krátkodobé rezervy, z toho:	6.306.089				7.380.576
Nevyčerpané dovolenky	89.887	101.895	89.887		101.895
Zľavy z ceny podľa zmluvy	5.882.124	6.790.497	5.882.124		6.790.497
Audit	3.900	4.700	3.900		4.700
Rezerva na kvalitat.problémy	211.862	237.252	192.945	18.917	237.252
Rezerva na odmeny	48.911	95.806	48.911		95.806
Rezerva na straty – formy	44.194	141.192		44.194	141.192
Rezerva na súdne spory	4.000				4.000
Rezerva na vypr.dok. na superodp.	21.211	3.000	21.211		3.000
Rezervy iné	0	2.234			2.234

Predpokladný rok použitia krátkodobých rezerv je kalendárny rok 2023.

Tabuľka č. 2

Názov položky A	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	47.165			2.255	44.910
Rezerva na odchodné	47.165			2.255	44.910
Krátkodobé rezervy, z toho:	3.587.869				6.306.089
Nevyčerpané dovolenky	77.639	89.887	77.639		89.887
Zľavy z ceny podľa zmluvy	3.274.226	5.882.124	3.274.226		5.882.124
Audit	6.900	3.900	6.900		3.900
Rezerva na kvalitat.problémy	63.067	151.862	3.067		211.862
Rezerva na odmeny	113.448	48.911	113.448		48.911
Rezerva na straty – formy	32.589	44.194	32.589		44.194
Rezerva na súdne spory	20.000			16.000	4.000
Rezerva na vypr.dok. na superodp.	0	21.211			21.211

G.c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	1.626.871	28
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4.450.968	3.172.066
Krátkodobé záväzky spolu	6.077.839	3.172.094
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	13.797	11.556
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	13.797	11.556

G.e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Druh formy zabezpečenia záväzku	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia
Nie sú také záväzky	0	0

F.v) a G.f) Odložená daňová pohľadávka alebo o odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	485.558	40.813
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	7.674.282	6.472.807
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	1.713.566	1.367.914
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zvýšenie nákladov	-345.653	-570.364
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

G.g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	11.556	13.676
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	41.711	41.447
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	41.711	41.447
Čerpanie sociálneho fondu	39.470	43.567
Konečný zostatok sociálneho fondu	13.797	11.556

Zamestnávateľ zo sociálneho fondu poskytuje vecný alebo peňažný dar ako uznanie a ocenenie dlhoročnej práce pri príležitosti:

- dosiahnutia 50 a 60 rokov vo výške 70 €,
- 10 rokov pôsobenia v spoločnosti vo výške 70 €
- svadby vo výške 70 €
- narodenia dieťaťa vo výške 70 €

Dar sa poskytuje zamestnancovi, ktorý ku dňu poskytnutia je zamestnaný u zamestnávateľa nepretržite po dobu dlhšiu ako 3 mesiace.

Zamestnávateľ zo sociálneho fondu poskytuje:

- každý mesiac 0,40 € na každý stravný lístok
- každoročne v mesiaci december na vianočné balíčky (cca 20 EUR/osoba, všetci aktuálne zamestnaní v spoločnosti) v závislosti od toho, aký je k dátumu určenia čerpania aktuálny finančný stav sociálneho fondu.
- Podpora pre riešenie iných vážnych osobných situácií zamestnancov.

G. h) Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	738.726	581.603
Predaj foriem	738.726	581.603

G.i) Vydané dlhopisy

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť
Žiadne					

G.j) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	D	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti D	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					

G.k) Významné položky derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja d
	pohľadávky b	záväzku c	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
žiadne			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			
žiadne			

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia b	vlastné imanie c	výsledok hospodárenia d	vlastné imanie e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
žiadne				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				
žiadne				

G.l) Položky zabezpečené derivátmi

Zabezpečovaná položka a	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Majetok vykázaný v súvahe		
Závazok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu	0	0

G.m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina						
Finančný náklad						
Spolu	0	0	0	0	0	0

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch**H.a) Informácie o tržbách**

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Predaj výrobkov	31.884.089	32.265.602				
Predaj služieb	172.595	229.942				
Predaj tovaru	771.610	513.325				
Predaj majetku/materiál	366.674	323.934				
Ostatné prevádzkové výnosy	292.336	655.566				
Spolu	33.487.304	33.988.369				

H.b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	992.219	984.472	895.398	7.747	89.074
Výrobky	1.345.641	1.217.705	830.899	127.946	386.806
Zvieratá	0	0	0		
Spolu	2.337.860	2.202.177	1.726.297	135.693	475.880
Manká a škody	x	x	x	25.593	52.454
Reprezentačné	x	x	x		
Opravné položky	x	x	x	-105.020	
Iné	x	x	x		-31.207
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	55.266	497.127

H. c) až f) Výnosy pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Predaj DHM	169.579	0
Predaj materiálu	197.095	323.934
Inventúrne prebytky	3.629	18.820
Výnosy z náhrady škody	3.048	7.161
Predaj použ. materiálov	23.291	22.353
Príspevok od štátu	257.971	588.574
Finančné výnosy, z toho:	10.276	1.565
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	840	1.565
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Výnosové úroky	9.436	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

H.g) Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	31.884.089	32.265.602
Tržby z predaja služieb	172.595	229.942
Tržby za tovar	771.610	513.325
Čistý obrat celkom	32.828.294	33.008.869

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch**I. Informácie o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	5.804.001	5.967.940
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	9.900	9.900
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9.900	9.900
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Služby Cikautxo group	1.454.038	2.269.315
Opravy a udržiavanie	88.569	190.244
Obchodné zastúpenie	111.437	110.828
Externé dokončovanie výrobkov	1.285.052	901.758
Doprava + clo	611.204	390.646
Kontrola a triedenie výrobkov u zákazníka	599.114	492.231
Prenájom strojov a zariadení	126.264	156.337
Prenájom pracovníkov	152.192	109.063
Upratovacie služby	877.667	869.124
Bezpečnostná služba	87.539	82.557
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Spotreba materiálu	17.994.662	16.028.174
Spotreba energií	2.770.769	924.370
Odpisy	1.416.785	1.061.929
Osobné náklady	5.809.384	6.850.704
Finančné náklady, z toho:	18.682	19.789
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	2.376	3.290

kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Úroky z úveru	0	0
Bankové poplatky	16.306	16.499
Manko na finančnom majetku	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J.a) až e) informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky 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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

J.f) a g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	F	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1.584.431	x	x	2.697.541	x	x
teoretická daň	X			X		
Daňovo neuznané náklady	4.296.359			6.734.910		
Výnosy nepodliehajúce dani	2.614.426			3.817.992		

Umorenie daňovej straty	0			0		
Spolu	97.502			3.016.754		
Odpočet nákladov na výskum a vývoj	25.725			354.219		
Základ dane	71.777			5.260.241		
Splatná daň z príjmov	X	15.073	21	X	1.104.651	21
Odložená daň z príjmov	X	-345.653	21	X	-570.364	21
Celková daň z príjmov	X	-330.580		X	534.287	

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

K. Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	Vid' popis nižšie	
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) majetok v podobe špecializovaných vysokozdvížných vozíkov a vratných obalov. Ide o viacero dodávateľov a viacero nájomných zmlúv.

Nájomné zmluvy sú uzatvorené ročne. Ročné náklady na nájomné sú uvedené v tabuľke.

nájom vratných obalov	52 468,00
nájom techniky špecializovaných VzV	33 543,82
nájom techniky VzV	10 378,28
nájom žeriavov	11 870,00

Závazky z prenájmu sú evidované na podsúvahových účtoch iba u dodávateľov pevnou výškou nájmu. U nájemného za vratné obaly, kde nie je pevná zmluvná cena mesačného nájmu sa mesačné nájomné mení v závislosti od množstva.

Spoločnosť nepozná hodnotu majetku v nájme, náklady na jej určenie by boli niekoľkonásobne vyššie ako úžitok zo získania informácie o tejto hodnote.

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

L. a) Podmienené záväzky

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám

Zo súdnych rozhodnutí	13.645	
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Spoločnosť neviduje žiadne podmienené záväzky z titulu súdnych rozhodnutí alebo poskytnutých záruk. Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli odstatečne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať.

Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedeny, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

L.c) Podmienený majetok

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťovacích zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

M. Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločnosti

M. Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2022 a 2021 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú.

N. informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

V roku 2022 sme nemali žiadne transakcie so spriaznenými osobami, ktoré neboli na princípe nezávislých cien.

Spriaznené osoby :

CIKAUTXO S.COOP, Španielsko
 CIKAUTXO CZ, s.r.o., Česká republika
 CIKAUTXO ZARAGOZA S.L., Španielsko
 CIKAUTXO BORJA S.L., Španielsko
 KAUXOT S.L., Španielsko
 CIKAUTXO INDIA PVT. LTD., India
 CIKAUTXO RUBBER & PLASTIC SL, Rumunsko
 CIKATUXO DE MEXICO S. DE R.L DE C.V. – Mexiko
 CIKAUTXO USA INC – USA
 CIKAUTXO RUBBER & PLASTIC COMPONENTS (KUNSHAN) CO., LTD., Čína

Transakcie so spriaznenými osobami, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv:

Druh transakcie	Výnosy	Náklady
Úvery a pôžičky	0	0
Služby	16.175	1.525.188
Licenčné poplatky	0	0
Nehmotný majetok	0	0
Hmotný majetok	109.344	111.857
Finančný majetok	0	0
Zásoby materiálu, výrobkov a tovaru	825.497	7.160.011

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami:

Druh transakcie	Výnosy	Náklady
Úvery a pôžičky	0	0
Služby	94.617	22.323
Licenčné poplatky	0	0
Nehmotný majetok	0	0
Hmotný majetok	60.235	1.023
Finančný majetok	0	0
Zásoby materiálu, výrobkov a tovaru	1.152.938	652.672

- a) zoznam obchodov neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami
 NIE SÚ TAKÉ OBCHODY

- b) o obchodoch podľa písmena a), ktoré sú rovnakého druhu a uvádzajú sa kumulovane okrem informácií o týchto obchodoch, ktoré sa v súlade s požiadavkami na uvádzané informácie podľa § 3 ods. 1 uvádzajú samostatne
NIE SÚ TAKÉ OBCHODY

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po dátume zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali dopad na účtovnú závierku 2022.

Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky	Dôvod	Hodnota	
		BO	PO
Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky	Žiadne nenastali		
Zmena výšky rezerv a opravných položiek o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v horeuvedenom období	Žiadne nenastali		
Zmena spoločníkov účtovnej jednotky	Žiadne nenastali		
Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej časti	Žiadne nenastali		
Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku	Žiadne nenastali		
Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky /napr. prevádzkarne/	Žiadne nenastali		
Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov	Žiadne nenastali		
Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy	Žiadne nenastali		
Mimoriadne udalosti – živelné pohromy	Žiadne nenastali		
Získanie, alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť	Žiadne nenastali		

Informácie o charaktere a finančnom vplyve významných udalostí

Pod vplyvom pretrvávajúcej ohrozujúcej situácie kvôli vojne na Ukrajine sme prehodnotili všetky informácie, ktoré sme mali k dispozícii ku dnešnému dňu a sme presvedčení, že z dlhodobej perspektívy je naša spoločnosť schopná nepretržite pokračovať v činnosti. Naša spoločnosť nemá obchodné aktivity na území Ukrajiny, Ruska a Bieloruska, takže ju táto situácia priamo neohrozuje.

Vplyv konfliktu a celkovej svetovej hospodárskej situácie na podnikateľské a obchodné aktivity bol viditeľný už počas roka 2022 na poklese tržieb, ale úroveň predpokladaných tržieb za rok 2023 bude vyššia než predošlé roky. Nové projekty ktoré pôvodne mali začínať v druhej polovici 2021 a v roku 2022, boli posunuté až na druhú polovicu 2022 a začiatok 2023, takže predpoklad na zvýšenie výroby a predaja a počet zamestnancov je tiež posunutý na rok 2023.

Po dátume zostavenia účtovnej závierky situáciu pravdepodobne ovplyvní aj značná neistota súvisiaca s prudkým nárastom cien energií a tým teda aj ostatných vstupov, ktoré výrazne ovplyvnia chod ekonomiky a fungovanie firiem. Pri aktuálnej vysokej úrovni neistoty a ťažkého čítania budúceho vývoja krízy je problematické robiť akékoľvek konkrétnejšie predpovede ohľadne vývoja ekonomickej situácie.

Spoločnosť vyhodnotila túto situáciu ako udalosť po skončení účtovného obdobia, ktorá si nevyžaduje úpravu účtovnej závierky zostavenej k 31. 12. 2022. Vedenie nepredpokladá znehodnotenie aktív ani prerušenie dodávateľských vzťahov, žiadne porušenie zmluvných ustanovení, či iné narušenie obchodnej činnosti na nasledujúcich 12 mesiacov. Vedenie spoločnosti bude aj naďalej pokračovať v monitorovaní dopadu vyššie uvedených vplyvov a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie

negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov. Prípadné negatívne vplyvy zahrnie účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky, ktorá bude zostavená k 31. 12. 2023.

Do dňa zostavenia tejto účtovnej závierky, okrem vyššie popísaných skutočností, nenastali žiadne iné udalosti osobitného významu, ktoré by si vyžadovali zverejnenie.

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. Zmeny vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky C	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6.639	0	0	0	6.639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1.412.866	0	0	0	1.412.866
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	10.522.543	0	0	2.163.255	12.685.798
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2.163.255	-1.253.852	0	2.163.255	-1.253.852
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					

Poznámky Úč POD 3 - 01

Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
--	--	--	--	--	--

Valné zhromaždenie ešte do dátumu zostavenie výkazov ešte sa nerozhodlo o úhrade straty za rok 2022.

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia B	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia F
Základné imanie	6.639	0	0	0	6.639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1.412.866	0	0	0	1.412.866
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	9.745.326	0	0	777.217	10.522.543
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3.777.217	2.163.255	3.000.000	777.217	2.163.255
Vyplatené dividendy		3.000.000	3.000.000		
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

T. Prehľad peňažných tokov

	-- Peňažné toky z prevádzkovej činnosti --	2022	2021
Z./S.	Zisk/Strata (+/-)	-1 584 432	2 697 542
A.1	NEPEŇAŽNÉ OPERÁCIE OVPLYVŇUJÚCE VH Z BČ	1 475 052	1 841 820
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 085 818	1 061 929
A. 1. 2.	ZC dlhodobého nehmotného a hmotného maj. pri vyradení, s výnimkou predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	4 759	-2 255
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	462 325	
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-53 593	-97 296
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	0	0
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-9 436	0
A. 1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom (-)		
A. 1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého maj., s výnimkou peňažných ekvivalentov (+/-)	-14 821	
A.2.	ZMENY STAVU PRACOVNÉHO KAPITÁLU	-152 241	2 062 642
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-2 713 221	1 513 144
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	3 982 473	3 156 820
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-1 421 493	-1 727 880
A. 2. 4.	Zmena stavu KD finančného maj. s výnimkou súčastí peňažných prostriedkov a ekvivalentov (-/+)		
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	9 436	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1. až A. 6.)	1 332 247	3 904 462
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov s výnimkou investičných činností alebo činností (-/+)	-15 073	-633 518
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čistý peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1. až A.. 9.)	1 317 174	3 270 944
	-- Peňažné toky z investičných činností --		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-25 725	-215 545
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)1)	-642 800	-792 150
B. 3.	Výdavky na obs. dlhodobých CP a podielov s výnimkou peňažných ekvivalentov		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	169 579	
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých CP s výnimkou cenných papierov peňažných ekvivalentov		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-2 414 000	
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou kons. celku (+)		
B. 9.	Výdavky na DD pôžičky poskytnuté tretím osobám (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek tretím osobám (+)		
B. 11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného maj. odpisovaného nájomcom (+)		
B. 12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou začlenených do prevádzkových činností (+)		
B. 14.	Výdavky súvisiace s derivátmi okrem obchodovania a finančnej činnosti (-)		
B. 15.	Príjmy súvisiace s derivátmi okrem obchodovania a finančnej činnosti (+)		
B. 16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 20.)	-2 912 946	-1 007 695

Poznámky Úč POD 3 - 01

	-- Peňažné toky z finančných činností --	0	0
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z DD a KD záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)	0	0
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 (-)		-3 000 000
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	0	-3 000 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)(súčet A + B + C)	-3 180 204	1 960 791
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	6 232 690	4 271 899
F.	Stav peňažných prostriedkov na konci účt. obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov (+/-)	3 052 486	6 232 690
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov, upravený o kurzové rozdiely (+/-)	3 052 486	6 232 690