

Výročná správa za účtovné obdobie k 31.12.2021



Obchodné meno spoločnosti: **TUBEX SLOVAKIA, s.r.o.**
Sídlo: **Partizánska 87, 966 81 Žarnovica**

Vyhotovená dňa: 25.03.2022

Prerokovaná dňa:

Podpis člena štatutárneho
orgánu spoločnosti:

.....
Podpis osoby zodpovednej za
vyhotovenie výročnej správy:

.....

Obsah:

- I. ÚVOD – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE
- II. VÝROBNÉ PROGRAMY, VÝROBNÉ UKAZOVATELE
- III. STAV FINANČNÉHO HOSPODÁRENIA
- IV. PREDPOKLADANÝ VÝVOJ SPOLOČNOSTI
- V. OSTATNÉ

I. ÚVOD – VŠEOBECNÉ ÚDAJE

Spoločnosť : TUBEX SLOVAKIA, s.r.o.
so sídlom v Žarnovici, Partizánska 87, PSČ 966 81

Je zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel: Sro, vložka číslo 10049/S.

Deň zápisu: 22.1.2005.

Predmet podnikania:

- výroba obalov z hliníka v rozsahu voľnej živnosti
- výroba obalov z plastov v rozsahu voľnej živnosti
- výroba obalov z kovu v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti).
- prenájom nehnuteľnosti spojený s poskytovaním iných než základných služieb
- prenájom hnutel'ných vecí
- čistiace a upratovacie služby
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- administratívne služby
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- vedenie účtovníctva.

Orgány spoločnosti

- Štatutárny orgán: konatelia
1. Thierry Stéphane Bitout
vznik funkcie: 16.01.2018

Štatutárny orgán: prokúra
Prokuristi zastupujú spoločnosť a podpisujú za ňu vždy dvaja spoločne.

1. Martin Maloušek
vznik funkcie: 20.10.2021
2. Ing. Gabriela Lukáčová
vznik funkcie: 06.03.2019

Spoločníci:

TUBEX Tubenfabrik Wolfsberg GmbH
Sídlo: Industriepark 8, St. Stefan, PSČ 9431, Rakúsko

Výška vkladu: 6 638,78 EUR podiel na hlasovacích právach: 100 %
Rozsah plnenia: 6 638,78 EUR

Výška základného imania spoločnosti: 6 638,78 EUR
Rozsah splatenia základného imania: 6 638,78 EUR

História spoločnosti TUBEX na Slovensku – závod Žarnovica :

Spoločnosť TUBEX Slovakia , s.r.o. bola založená v roku 2005. Špecializuje sa najmä na potravinársky a kozmetický priemysel so stále viac rastúcim podielom aj vo farmaceutickom biznise. Ročná výrobná kapacita je až 800 Mio kusov hliníkových túb s priemerom 13,5 – 50mm.

Hlavné parametre závodu:

Rozloha budovy 14 500 m²
Vlastníctvo budovy TUBEX Slovakia, s.r.o.

V priebehu roka 2021 nedošlo k zmene v štruktúre podielu na základnom imaní. Spoločnosť je zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti TUBEX GROUP.

II. Výrobné programy, výrobné ukazovatele

Nosným výrobným programom firmy je výroba hliníkových túb.

Rok 2021 bol stále výrazne ovplyvňovaný pandémiou COVID-19 (korona vírus) a jej dôsledkami, ktorý sa rozšíril do celého sveta v roku 2020. Tento mal dopad najmä na mix a objem predaných hliníkových túb, ktorý bol o 3% nižší (18 mil.predaných túb) ako sa predpokladalo vo finančnom pláne na rok 2021. Štruktúra predaja podľa trhu bola nasledovná: 58% potravinársky priemysel, 17% kozmetika, 23% technické tuby a 2% farmaceutický priemysel.

Spoločnosť je certifikovaná na ISO 9001:2015, ISO 15378:2015, FSSC 22000 a HACCP.

Firma má vybudovaný systém aktívneho vyhľadávania nových zákazníkov a systém starostlivosti o existujúceho zákazníka.

V uplynulých rokoch bola čerpaná Štátna pomoc poskytnutá Ministerstvom hospodárstva Slovenskej republiky, Rozhodnutie č. 27/2006, na realizáciu investičného projektu „Výstavba závodu na výrobu hliníkových túb“ v lokalite Žarnovica vo forme daňovej úľavy. Daňová úľava bola ukončená v roku 2017.

III. Stav finančného hospodárenia

Výkaz ziskov a strát

Výkaz ziskov a strát v EUR	2020	2021
Tržby celkom	54 793 448	54 532 689
Náklady na predaj tovaru	1 002 645	1 305 266
Zmena stavu vnútropodnikových zásob	759 324	258 270
Výrobná spotreba	40 115 427	42 659 188
Osobné náklady	9 748 137	8 597 130
Poplatky	55 755	70 760
Odpisy	2 533 145	2 300 815
Tržby z predaja DM a materiálu	2 105 867	2 208 742
Zostatková cena predaného DM a materiálu	2 071 229	2 456 296
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	-	-
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	5 890 096	7 302 259
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	6 102 370	7 438 214
Výsledok hospodárenia z prevádzkovej činnosti (-) strata, (+) zisk	1 920 026	- 525 709
Úroky nákladové	149 589	77 962
Úroky výnosové	4 624	-
Kurzové rozdiely nákladové	81 498	43 510
Kurzové rozdiely výnosové	15 802	33 086
Ostatné finančné náklady	9 448	8 318
Ostatné finančné výnosy	-	-
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (-) strata, (+) zisk	- 220 109	- 96 704
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (-) strata, (+) zisk	1 699 917	- 622 413
Dane (+/- 591; +/- 592)	466 544	- 111 628
Výsledok hospodárenia po zdanení (-) strata, (+) zisk	1 233 373	- 510 785

Porovnanie tržieb, osobných nákladov a stav zamestnancov:

Ukazovateľ	2020	2021
Tržby celkom v EUR	54 793 448	54 532 689
Priemerný prepočítaný stav zamestnancov	340,71	304,26
Osobné náklady v EUR	9 748 137	8 597 130
Osobné náklady / Celkové tržby v EUR	0,18	0,16
Osobné náklady / PPEP v EUR	28 611	28 256

Nárast osobných nákladov je ovplyvnený najmä vplyvom legislatívny a zmenou v štruktúre zamestnancov .

Súvaha

Súvaha v EUR	2020	2021
Dlhodobý majetok	12 243 370	10 393 002
Zásoby	10 251 759	10 311 923
Dlhodobé pohľadávky	627 337	902 757
Krátkodobé pohľadávky	8 436 897	8 444 666
Finančné účty	515 476	3 699 984
Časové rozlíšenie	28 774	30 413
Majetok spolu	32 103 611	33 782 745
Základné imanie	6 639	6 639
Kapitálové fondy	10 602 121	10 602 121
Zákonný rezervný fond	664	664
Nerozdelený zisk z minulých rokov	4 411 164	5 644 537
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	1 233 373	- 510 785
Vlastné imanie	16 253 961	15 743 176
Dlhodobé záväzky	50 524	27 132
Rezervy	611 227	1 808 904
Záväzky z obchodného styku	6 399 609	7 759 747
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	3 000 000	5 700 000
Záväzky voči zamestnancom	346 347	338 252
Záväzky zo sociálneho poistenia	253 595	249 863
Daňové záväzky	220 949	63 764
Ostatné záväzky	67 737	90 513
Bankové úvery	4 884 228	1 927 703
Časové rozlíšenie	15 436	73 690
Záväzky celkom	15 849 650	18 039 569

Počas roka 2021 hospodárenie spoločnosti bolo stále ovplyvňované dopadom celosvetovej epidémie Covid-19, ktoré sa prejavili najmä v 2. polovici roka 2021 výraznými nárastami vstupných cien materiálov, najmä hliníka, obalovín a lakov, rovnako ak nárast cien elektrickej energie a plynu. Hlavný dôraz sa preto kládol na optimalizáciu spotreby materiálov a energií, ktorým sme sa snažili aspoň čiastočne eliminovať negatívne trhové dopady.

Podnikateľská činnosť, ktorú spoločnosť vykonáva je vystavená rozličným finančným rizikám – trhovému, úverovému a riziku likvidity. Riziká sú riadené na korporátnej úrovni materskou spoločnosťou.

IV. Predpokladaný vývoj spoločnosti

Zámerom spoločnosti TUBEX SLOVAKIA s.r.o. v segmente výroby, ktorý vyrába a dodáva globálne v rámci Európy a sveta, je udržiavať si svoje postavenie a naďalej rozvíjať portfólio zákazníkov a svoj výrobný program s ohľadom na kvalitu dodávaných produktov.

Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená sú spojené najmä s prudkým nárastom cien vstupných materiálov a energií, ktorých vývoj do budúcnosti je ťažké predvídať a s predstihom kvantifikovať. S tým súvisí riziko rastúcej inflácie a zároveň riziko fluktuácie. Spoločnosť sa snaží vyhodnocovať všetky dostupné informácie, aby vedela včas reagovať na zmeny na trhu a eliminovať dopady nepriaznivého vývoja na trhu.

V. Ostatné

A. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť TUBEX SLOVAKIA, s.r.o. neeviduje náklady na výskum a vývoj za rok 2021.

B. Nadobudnutie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej ÚJ

Spoločnosť TUBEX SLOVAKIA, s.r.o. nie je aktívna v predmetných činnostiach.

C. Organizačná zložka v zahraničí

Spoločnosť TUBEX SLOVAKIA, s.r.o. nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí, nemá zahraničné dcérske podniky a ani nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

D. Vplyv činnosti ÚJ na životné prostredie

Oblasť ochrany životného prostredia, odpadového hospodárstva a ochrany zdravia pri práci spoločnosť zabezpečuje prostredníctvom zmluvných partnerov a organizácií podľa ISO 14001:2004.

E. Návrh na rozdelenie výsledku za rok 2021

Vedenie závodu predkladá Valnému zhromaždeniu tento návrh na rozdelenie výsledku:

Riadna ÚZ k 31.12.2021	v EUR
Strata po zdanení za rok 2021	-510.785

Návrh vedenia závodu je dosiahnutú stratu preúčtovať v plnej výške na účet 429 – Nerozdelená strata minulých rokov.

V čase zostavovania účtovnej závierky prebieha na Ukrajine vojna. V súvislosti s tým došlo okrem iného k dopadom na podnikanie na Ukrajine a v Rusku v dôsledku vojny alebo sankcií, nepredvídanému nárastu trhových cien surovín, palív a energií a zvýšenej volatility devízových kurzov a je ťažké odhadnúť ďalší vývoj trhových cien a kľúčových makroekonomických ukazovateľov. Priebežne monitorujeme a analyzujeme situáciu a jej potenciálne dopady na prevádzku Spoločnosti, vrátane akýchkoľvek potenciálnych dopadov na nepretržitú činnosť. Na základe aktuálne dostupných informácií sa domnievame, že tento konflikt nemá významný vplyv na účtovnú závierku bežného roka a vo vzťahu k spoločnosti neexistuje žiadna neistota v nepretržitej činnosti.

V Žarnovici, 15. marec 2022

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti TUBEX SLOVAKIA, s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

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

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

Základ pre názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

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

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

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

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

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

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

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

31. marca 2022
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257



Ing. Peter Potoček, štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 992

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 1

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

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

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

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 9 3 7 2 8 0	Účtovná závierka x riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá x veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 0 1 2 0 2 1 do 1 2 2 0 2 1 Bezprostredne predchádzajúce od 0 1 2 0 2 0 obdobie do 1 2 2 0 2 0
IČO 3 6 6 3 4 2 8 0			
SK NACE 2 5 . 9 2 . 0			

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

T U B E X S L O V A K I A , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica **P a r t i z á n s k a** Číslo **8 7**
 PSČ Obec
9 6 6 8 1 Ž a r n o v í c a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

**O k r e s n ý s ú d B a n s k á B y s t r i c a , o d d i e l :
S r o , v l o ž k a č í s l o 1 0 0 4 9 / S**

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 /**0 /**

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 5 . 0 3 . 2 0 2 2

Schválená dňa:

.

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



0

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 1 9 3 7 2 8 0	IČO	3 6 6 3 4 2 8 0
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	58 553 851	33 782 744	
			24 771 107		32 103 612
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	34 503 251	10 393 002	
			24 110 249		12 243 370
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003	1 423 108	377 207	
			1 045 901		401 462
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	480 515	164 025	
			316 490		31 296
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006	921 053	191 642	
			729 411		291 650
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009	21 540	21 540	
					78 516
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011	32 679 643	9 615 295	
			23 064 348		11 441 408
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012	94 472	94 472	
					94 472
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	10 655 026	5 863 728	
			4 791 298		6 182 458
3.	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí (022) - /082, 092A/	014	21 694 573	3 421 523	
			18 273 050		4 747 832

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 1 9 3 7 2 8 0	IČO	3 6 6 3 4 2 8 0
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018	188 567	188 567	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019	47 005	47 005	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021	400 500	400 500	
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podieľy v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022			
2.	Podielové cenné papiere a podieľy s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podieľy (063A) - /096A/	024	400 500	400 500	
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	025			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	026			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 1 9 3 7 2 8 0	IČO	3 6 6 3 4 2 8 0
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	24 020 187	23 359 329	
			660 858		19 831 468
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034	10 957 920	10 311 923	
			645 997		10 251 759
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035	4 730 403	4 692 913	
			37 490		4 149 149
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) -/192, 193, 19X/	036			
3.	Výrobky (123) - /194/	037	6 196 826	5 588 319	
			608 507		5 938 556
4.	Zvieratá (124) - /195/	038			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039	30 691	30 691	
					164 054
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041	902 757	902 757	
					627 337
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 1 9 3 7 2 8 0	IČO	3 6 6 3 4 2 8 0
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051	404 991	404 991	
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052	497 766	497 766	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	8 459 526	8 444 665	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	7 329 678	7 314 817	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	32 839	32 839	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 1 9 3 7 2 8 0	IČO	3 6 6 3 4 2 8 0
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	7 296 839	7 281 978	
			14 861		7 349 848
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061			333 700
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063	1 121 936	1 121 936	
					523 591
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	7 912	7 912	
					7 727
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 1 9 3 7 2 8 0	IČO	3 6 6 3 4 2 8 0
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071	3 699 984	3 699 984	515 475
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072	2 913	2 913	5 498
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	3 697 071	3 697 071	509 977
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	30 413	30 413	28 774
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	30 413	30 413	28 774
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078			
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	079	33 782 744	32 103 612	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	15 743 176	16 253 961	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	081	6 639	6 639	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	6 639	6 639	
2.	Zmena základného imania +/- 419	083			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	084			
A.II.	Emisné ážio (412)	085			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	086	10 602 121	10 602 121	
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087	664	664	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	664	664	
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	089			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 1 9 3 7 2 8 0	IČO	3 6 6 3 4 2 8 0
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	090			
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	091			
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092			
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093			
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094			
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	095			
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	096			
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097	5 644 537	4 411 164	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	5 644 537	4 411 164	
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	099			
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+-/ r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	-510 785	1 233 373	
B.	Závázky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	17 965 878	15 834 216	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	27 132	50 524	
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103			
1.a.	Závázky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Závázky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108			
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným čtovným jednotkám (471A, 47XA)	109			
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110			
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111			
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112			
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113			
9.	Závázky zo sociálneho fondu (472)	114	27 132	50 524	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116			
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 1 9 3 7 2 8 0	IČO	3 6 6 3 4 2 8 0
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	39 467	39 068	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119			
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	39 467	36 068	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	990 000	192 608	
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	14 202 139	10 288 237	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	7 759 747	6 399 609	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	712 149	638 512	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	7 047 599	5 761 097	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	5 700 000	3 000 000	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130			
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	338 252	346 347	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	249 863	253 595	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	63 764	220 949	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134			
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	90 513	67 737	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 769 437	572 159	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	154 047	208 071	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 615 390	364 088	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	937 703	2 956 620	
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)	140			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	73 690	15 435	
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142			
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143			
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	67 086	6 603	
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	6 604	8 832	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ	2 0 2 1 9 3 7 2 8 0	IČO	3 6 6 3 4 2 8 0
---------------------------------------	-----	---------------------	-----	-----------------

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	54 532 689	54 793 448
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	64 301 960	63 548 735
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	1 341 118	1 023 590
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	52 722 913	53 240 123
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	468 658	529 736
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	258 270	759 323
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	2 208 742	2 105 867
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	7 302 259	5 890 096
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	64 827 669	61 628 709
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	1 305 266	1 002 645
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	29 525 098	29 043 876
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	642 066	-40 669
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	12 492 024	11 112 220
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	8 597 130	9 748 137
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	5 907 539	6 534 830
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 163 118	2 414 390
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	526 472	798 917
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	70 760	55 756
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	2 300 815	2 533 145
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	2 300 815	2 533 145
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	2 456 296	2 071 229
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	7 438 214	6 102 370
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	-525 709	1 920 026

	Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ	2 0 2 1 9 3 7 2 8 0	IČO	3 6 6 3 4 2 8 0
	Skutočnosť				
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	10 826 505	14 434 700	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	33 086	20 426	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30			
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31			
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32			
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33			
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34			
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35			
X.1	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36			
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37			
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38			
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		4 624	
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40			
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		4 624	
XII.	Kurzové zisky (663)	42	33 086	15 802	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43			
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44			
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	129 790	240 535	
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46			
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47			
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48			
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	77 962	149 589	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	77 962	33 623	
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		115 966	
O.	Kurzové straty (563)	52	43 510	81 498	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53			
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	8 318	9 448	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 1 9 3 7 2 8 0	IČO	3 6 6 3 4 2 8 0
				Skutočnosť	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-96 704	-220 109	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	-622 413	1 699 917	
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	-111 628	466 544	
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	186 900	418 887	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-298 528	47 657	
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60			
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	-510 785	1 233 373	

1. POPIS SPOLOČNOSTI

TUBEX SLOVAKIA, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola dňa 22. 1. 2005 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Banská Bystrica, oddiel: Sro, vložka číslo 10049/S. Spoločnosť sídli na ulici Partizánska 87, 966 81 Žarnovica, Slovenská republika, identifikačné číslo 36 634 280.

Počas roka 2021 došlo ku zmene v zápise do Obchodného registra v osobe prokuristu.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. výroba obalov z hliníka v rozsahu voľnej činnosti
2. výroba obalov z plastov v rozsahu voľnej živnosti
3. výroba obalov z kovu v rozsahu voľnej živnosti
4. kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
5. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (malobchod) v rozsahu voľnej živnosti

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	304,26	340,71
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	279	326
počet vedúcich zamestnancov	7	6

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %
	absolútne	v %	
TUBEX Tubenfabrik Wolfsburg GmbH	6 639 EUR	100%	100,00%
Spolu	6 639 EUR	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny TUBEX. Materskou spoločnosťou spoločnosti je TUBEX Tubenfabrik Wolfsburg GmbH so sídlom Am Industriepark 8, A-9431 St. Stefan, Rakúsko. Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť TUBEX Holding GmbH, Fabrikstrasse 1, 72414 Rangendingen. Táto konsolidovaná účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti alebo v sídle ministerstva, ktorého adresa je Bundesministerium der Justiz, Mohrenstrasse 37, 10117 Berlin. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť CAG Holding GmbH, Werkstraße 1, 3180 Lilienfeld, Rakúsko. Táto konsolidovaná účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnom podniku.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2021:

Konateľ
Thierry Stéphane Bitout

Prokúra
Ing. Martin Maloušek
Ing. Gabriela Lukáčová

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2020 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 06.12.2021.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2021 a 2020 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s

jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci sa oceňuje menovitou hodnotou.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 2 400 € a menej, sa účtuje priamo do nákladov. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba v %	Metóda odpisovania
Softvér	5	20	rovnomerne
Oceniteľné práva	5 - 7	20 - 14,29	rovnomerne

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci sa oceňuje menovitou hodnotou.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Pozemky sa neodpisujú. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 1 700 € a nižšia, sa účtuje priamo do nákladov. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba v %	Metóda odpisovania
Stavby	20 - 25	5 - 4	rovnomenne
Stroje, prístroje a zariadenia	4 - 6 - 8 - 12	25 - 12,5 - 16,67 - 8,33	rovnomenne
Dopravné prostriedky	4	25	rovnomenne
Drobné stavby	12	8,33	rovnomenne
Výpočtová technika, inventár	4 - 12	25 - 8,33	rovnomenne

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Peňažné prostriedky a finančný majetok

Peňažné prostriedky tvoria peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem tých v prepojených účtovných jednotkách.

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreceduje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

d) Zásoby

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

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob. Náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, balné, manipulačné, množstevná prirážka, skonto a pod.) sú samostatne mesačne rozpúšťané do nákladov. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia).

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu, výsledku hospodárenia minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi, a pod.

Spoločnosť už má vytvorený zákonný rezervný fond v zákonom stanovenej výške.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, zostávajú ocenené v pôvodnom ocenení ako pri svojom vzniku.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) Výnosy

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

m) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

n) Opravy chýb minulých účtovných období

Počas roka 2021 neboli účtované žiadne opravy chýb minulých účtovných období

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		311 045	921 053			78 516		1 310 614
Prírastky		90 954				21 540		112 494
Úbytky								0
Presuny		78 516				-78 516		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	480 515	921 053	0	0	21 540	0	1 423 108
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		279 749	629 403					909 152
Prírastky		36 741	100 008					136 749
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	316 490	729 411	0	0	0	0	1 045 901
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	31 296	291 650	0	0	78 516	0	401 462
Stav na konci účtovného obdobia	0	164 025	191 642	0	0	21 540	0	377 207

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		313 745	921 053					1 234 798
Prírastky			0			78 516		78 516
Úbytky		2 700						2 700
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	311 045	921 053	0	0	78 516	0	1 310 614
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		262 243	469 248					731 491
Prírastky		20 206	160 155					180 361
Úbytky		2 700						2 700
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	279 749	629 403	0	0	0	0	909 152
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	51 502	451 805	0	0	0	0	503 307
Stav na konci účtovného obdobia	0	31 296	291 650	0	0	78 516	0	401 462

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

Spoločnosť nerealizovala náklady na vývoj a výskum.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	94 472	10 547 785	21 282 788	0	0	0	369 641	47 005	32 341 690
Prírastky		107 242	187 470				43 242		337 954
Úbytky									0
Presuny			224 315				-224 315		0
Stav na konci účtovného obdobia	94 472	10 655 027	21 694 573	0	0	0	188 567	47 005	32 679 644
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 365 327	16 534 956	0	0	0	0	0	20 900 283
Prírastky		425 972	1 738 094						2 164 066
Úbytky			0						0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 791 299	18 273 050	0	0	0	0	0	23 064 349
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	94 472	6 182 458	4 747 832	0	0	0	369 641	47 005	11 441 408
Stav na konci účtovného obdobia	94 472	5 863 728	3 421 523	0	0	0	188 567	47 005	9 615 296

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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	94 472	10 536 554	21 214 614				170 373	47 005	32 063 017
Prírastky							739 851		739 851
Úbytky			461 179						461 179
Presuny		11 231	529 353				-540 583	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	94 472	10 547 785	21 282 788	0	0	0	369 641	47 005	32 341 691
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 938 161	15 038 831						18 976 992
Prírastky		427 166	1 925 618						2 352 784
Úbytky			429 493						429 493
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 365 327	16 534 956	0	0	0	0	0	20 900 284
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	94 472	6 598 393	6 175 783	0	0	0	170 373	47 005	13 086 026
Stav na konci účtovného obdobia	94 472	6 182 458	4 747 832	0	0	0	369 641	47 005	11 441 407

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	7 284 410

V prospech bánk je zriadené záložné právo na budovu, sklad hotovej výroby, pozemky a 7 výrobných liniek.

Poistenie majetku

Hodnota poistenia majetku je 117 400 000 €.

Dlhodobý majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených požiarom, únikom vody, živelnou pohromou a krádeže vlámaním ako aj poistenie lomu stroja.

Poistenie zodpovednosti za škodu zmluvou poisťovne ALLIANZ.

Poistenie zodpovednosti za výroby v rámci skupiny Tubex – vedúcou spoločnosťou skupiny TUBEX HOLDING GmbH.

Poistenie pohľadávok v rámci skupiny Tubex - spoločnosťou COFACE.

Motorové vozidlá vrátane vysokozdvížných vozíkov sú poistené (zákonné zmluvné poistenie, havarijné poistenie a úrazové poistenie osôb prepravovaných motorovým vozidlom).

Na jednotlivé poistné sú pre každé MV a VZV pre aktuálny rok zmluvy s poisťovňou Kooperativa.

c) Dlhodobý finančný majetok

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			400 500						400 500
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	400 500	0	0	0	0	0	400 500
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	400 500	0	0	0	0	0	400 500
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	400 500	0	0	0	0	0	400 500

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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			400 500						400 500
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	400 500	0	0	0	0	0	400 500
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	400 500	0	0	0	0	0	400 500
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	400 500	0	0	0	0	0	400 500

5. ZÁSoby

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota hotových výrobkov sa znížila predovšetkým v dôsledku škodovej udalosti, kedy došlo ku kontaminácii túb v externom sklade, čím došlo k ich znehodnoteniu. Preto do času, kým poisťovňa uzavrie šetrenie poistnej udalosti a jej vysporiadanie, spoločnosť pristúpila k tvorbe OP.

Informácie o opravných položkách 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	3 931	37 490	-3 931		37 490
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby		0	0	0	0
Výrobky	0	608 507	0		608 507
Zvieratá		0	0	0	0
Tovar		0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj		0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby		0	0	0	0
Zásoby spolu	3 931	645 997	-3 931	0	645 997

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota materiálu sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu, v dôsledku minimálneho zostatku zásob materiálu, ktorý je výsledkom nevyhnutnej rezervy materiálu vo výrobnom procese a z dôvodu chýbnej kvality základného materiálu.

Na zásoby nie je zriadené záložné právo.

6. POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky 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
Pohľadávky z obchodného styku	14 861	0	0		14 861
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	14 861	0	0	0	14 861

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú uvedené v poznámke 17.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	404 991		404 991
Odložená daňová pohľadávka	497 766		497 766
Dlhodobé pohľadávky spolu	902 757	0	902 757
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 009 746	287 093	7 296 839
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	32 839		32 839
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 121 936		1 121 936
Iné pohľadávky	7 912		7 912
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 172 433	287 093	8 459 526

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	-	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	1 991 450
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o finančných účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 913	5 498
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 697 072	509 978
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	3 699 985	515 476

Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé	30 413	28 774
Prijmy budúcich období dlhodobé	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé	0	0

Položkami NBO sú náklady na aktualizáciu SW ProAlpha, na poistenie vozidiel a nájom licencií.

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 233 373
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	1 233 373
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 233 373

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	39 068	39 467	0	-39 068	39 467
Odchodné	39 068	39 467	0	-39 068	39 467
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	572 159	1 665 695	-468 417	0	1 769 437
zákonne - mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	208 071	154 047	-208 071	0	154 047
Rezerva personálna - nedaňová	68 500	19 225	0	0	87 725
Rezervy na bonusy	0	101 225	0	0	101 225
Rezerva na množst. rabaty	127 307	254 369	-92 065	0	289 611
Rezerva ostatné	168 281	1 136 829	-168 281	0	1 136 829

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	44 502	39 068	0	-44 502	39 068
Odchodné	44 502	39 068	0	-44 502	39 068
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	564 082	434 329	-380 089	-46 163	572 159
zákonne - mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	167 369	208 071	-121 206	-46 163	208 071
Rezerva personálna - nedaňová	0	68 500	0	0	68 500
Rezervy na reklamácie	0	0	0	0	0
Rezerva na množst. rabaty	120 546	115 089	-108 328	0	127 307
Rezerva ostatné	276 167	42 669	-150 555	0	168 281

Rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane zákonného poistenia za rok 2021 bola vytvorená vo výške nevyčerpanej dovolenky jednotlivých zamestnancov. Ako ostatné rezervy bola vytvorená rezerva na bonusy manažmentu, rezerva na množstevné rabaty pre zákazníkov, rezervy na dodané dodávky materiálu a služieb a rezerva na kontaminované tuby v sklade DSV.

Predpokladaný rok použitia rezerv je 2022.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch (okrem bankových úverov)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	27 132	50 523
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	27 132	50 523
Krátkodobé záväzky spolu	14 202 139	10 288 237
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	12 423 272	9 522 856
Záväzky po lehote splatnosti	1 778 867	765 381

Záväzky voči spriazneným osobám sú uvedené v poznámke 17.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-48 715	-229 047
odpočítateľné	647 313	10 671
zdaniteľné	696 028	239 718
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	2 419 028	1 177 796
odpočítateľné	2 419 028	1 177 796
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	497 766	199 237
Uplatnená daňová pohľadávka	643 932	199 237
Zaúčtovaná ako náklad	-298 528	47 658
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 497 766 EUR, čím sa v budúcich obdobiach zníži základ dane a teda aj zníži daňová povinnosť.

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	50 523	41 136
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	33 850	65 333
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	33 850	65 333
Čerpanie sociálneho fondu	57 241	55 946
Konečný zostatok sociálneho fondu	27 132	50 523

Sociálny fond tvorila spoločnosť na základe platnej kolektívnej zmluvy povinným prídedom vo výške 1,0% z úhrnu hrubých miezd zamestnancov. Prostriedky sociálneho fondu v roku 2021 boli použité na príspevky pri životných jubileách, príspevky pri narodení dieťaťa a rozhodujúca položka predstavuje príspevok na stravovacie poukážky a finančný príspevok určený na regeneráciu pracovnej sily zamestnanca. V decembri poskytla spoločnosť všetkým zamestnancom zo sociálneho fondu darčkové poukážky.

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver - splátkový TB1	EUR	3M Euribor + 1,15 % p.a.	30.11.2020		0	0
Bankový úver - splátkový TB2	EUR	3M Euribor + 1,09 % p.a.	31.12.2022		0	497 608
Bankový úver - splátkový SLSP	EUR	3M Euribor + 1,29% p.a.	19.2.2025		990 000	1 430 000
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver - KTK tatra banka	EUR	1 M Euribor + 0,95 % p.a.	30.11.2022		0	1 087 920
Bankový úver - KTK SLSP	EUR	EONIA + 0,80 % p.a.	30.8.2022		0	859 404
Bankový úver - kreditná karta	EUR	3M Euribor + 1,15 % p.a.	21.1.2022		95	600
Bankový úver - splátkový *	EUR	3M Euribor + 1,15 % p.a.	31.12.2020		0	0
Bankový úver - splátkový *	EUR	3M Euribor + 1,09 % p.a.	31.12.2022		497 608	568 696
Bankový úver - splátkový *	EUR	3M Euribor + 1,29% p.a.	31.12.2022		440 000	440 000

* Krátkodobé úvery - splátky dlhodobých úverov v roku 2022

Kontokorentné úvery sú poskytnuté na krytie prevádzkových potrieb Spoločnosti. Termín splatnosti kontokorentného úveru poskytnutého Tatra bankou a.s. je 30.11.2022 a kontokorentný úver poskytnutý Slovenskou sporiteľňou a.s. je splatný 30.08.2022. Na zabezpečenie kontokorentných úverov je zriadené záložné právo na budovu, záložné právo na 7 výrobných liniek a záložné právo na pohľadávky z obchodného styku. Kontokorentný úver SLSP nebol k 31.12.2021 čerpaný.

V priebehu roka 2016 spoločnosť uzatvorila novú zmluvu o splátkovom úvere na krytie investičných potrieb – výstavba nového expedičného skladu. Úver je rozdelený na dve tranže: tranža A vo výške 3 270 000,00 €, zostatok 794 240,00 bola splatná 31.12.2020 s fixnou úrokovou mierou 1,15 % p.a. a tranža B vo výške 3 270 000,00 € je splatná 31.12.2022 s variabilnou úrokovou mierou 3M Euribor + 1,09% p.a.

V roku 2020 bol splatený úver v čiastke 1 750 000,00 € spoločnosti Tubex Holding a o túto čiastku bol navýšený úver v spoločnosti TWO. V roku 2021 bol prijatý úver od spoločnosti Tubex Holding v čiastke 2 000 000,00 €, úroková miera 3M Euribor + 0,3% p.a. a navýšený úver v spoločnosti TWO o čiastku 2 500 000,00 €.

Na zabezpečenie splátkového úveru je zriadené záložné právo na budovu, záložné právo na 7 výrobných liniek, záložné právo na pohľadávky z obchodného styku a záložné právo na novopostavený expedičný sklad.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
v rámci konsolid. celku	EUR	3M Euribor+0,3% p.a.	31.12.2022		2 000 000	0
voči materskej účt.jednotke	EUR	3M Euribor+1% p.a.	31.12.2022		3 700 000	3 000 000

15. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
provízia za sprostredkovanie	0	0
iné	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	67 086	6 604
poskytnutý nenávratný finančný príspevok	0	4 185
výnos zo zákazníkovej investície, ref.prepravy	67 086	2 419
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	6 604	8 832
poskytnutý nenávratný finančný príspevok zúčtovaný v bežnom účt. období	4 185	5 628
zúčtovaný v bežnom účt. období výnos zo zákazníkovej investície	2 419	3 204

16. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb Tovar		Typ výrobkov, tovarov, služieb Vlastné výrobky		Typ výrobkov, tovarov, služieb Služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská rep.	0	0	35 331	11 379	115 739	109 961
Európska únia	808 684	584 876	32 652 209	34 460 422	260 274	287 333
iné	532 434	438 714	20 035 373	18 769 342	92 644	132 442
Spolu	1 341 118	1 023 590	52 722 913	53 241 143	468 657	529 736

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene 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
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	6 196 826	5 938 556	5 226 568	258 270	711 988
Zvieratá					
Spolu	6 196 826	5 938 556	5 226 568	258 270	711 988
Manká a škody	x	x	x		0
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	258 270	711 988

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch 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:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	9 511 000	7 995 963
tržby z predaja odpadu	1 808 526	1 706 388
tržby z predaja materiálu	400 216	361 565
tržby z predaja dlhodobého majetku	0	37 914
dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	5 628	5 628
inventarizačné prebytky	142 825	151 782
výnosy z odpísaných pohľadávok - Faktoring	6 416 420	5 680 674
iné	737 385	52 012
Finančné výnosy, z toho:	33 086	20 426
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>19 511</i>	<i>15 802</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	13 575	4 294

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	52 722 913	53 240 123
Tržby z predaja služieb	468 658	529 736
Tržby za tovar	1 341 118	1 023 589
Čistý obrat celkom	54 532 689	54 793 448

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	12 492 024	11 112 220
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	17 000	84 328
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 500	8 500
iné uisťovacie audítorské služby	8 500	8 500
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby		67 328
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	12 475 024	11 027 892
prepravné	5 280 507	4 567 119
nájomné	1 005 016	408 193
opravy a údržba	405 894	236 194
provízie	189 344	209 277
náklady na upratovanie	145 368	131 113
poradenské služby	922 216	986 465
cestovné	3 126	3 902
reprezentačné	51 726	69 279
likvidácia a odvoz odpadu	106 005	107 100
produktívna práca	2 898 000	2 898 000
colné poplatky	127 449	136 356
bezpečnostná služba	116 063	86 651
skladné	180 381	179 691
služby pre výrobný proces	293 338	183 544
Ostatné	750 591	825 008
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 417 542	6 090 144

odpis pohľadávky	6 416 775	5 694 694
poistenie majetku	137 728	134 755
poistenie pohľadávok	24 159	19 822
zmarená investícia		
manká a škody	832 619	236 941
pokuty a penále	6 261	3 932
Finančné náklady, z toho:	129 790	240 535
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>43 510</i>	<i>81 498</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 794	9 174
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>86 280</i>	<i>159 037</i>
nákladové úroky	77 962	149 589
bankové poplatky	8 318	9 448

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-622 413	x	x	1 699 917	x	100%
teoretická daň	x	-130 707	21%	x	356 983	21%
Daňovo neuznané náklady	3 166 835	665 035	21%	1 721 129	361 437	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 654 419	-347 428	21%	-1 426 349	-299 533	-18%
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	0	0	0%	0	0	0%
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	890 003	186 900	21%	1 994 698	418 886	21%
Splatná daň z príjmov	x	186 900	-30%	x	418 887	25%
Odložená daň z príjmov	x	-298 528	48%	x	47 658	3%
Celková daň z príjmov	x	-111 628	18%	x	466 545	27%

17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Transakcie so sesterskými podnikmi			
nákup materiálu, HM, služieb	1	1 994 666	1 952 996
predaj výrobkov, materiálu a služieb, HM	2	531 314	940 750
nákladové úroky	8	21 806	
prijatie krátkodobej pôžičky	8	2 500 000	
Transakcie s holdingom			
nákup HM a NHM, služieb	1	307 215	391 735

nákladové úroky	8	5 733	5 174
splátka pôžičky	8	0	1 750 000
Transakcie s dcérskou/matetskou účtovnou jednotkou		0	
nákup materiálu, služieb	1	2 301 881	391 735
predaj výrobkov, služieb, materiálu	2	531 314	
ostatné výnosy	2		
nákladové úroky	8	27 539	28 449
prijatie pôžičky	8	4 500 000	1 750 000
splátka pôžičky	8	1 800 000	

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa

02 – predaj

03 – poskytnutie služby

08 – úver, pôžička

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	32 839	222 031
Závazky z obchodného styku	712 149	638 512

18. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	10 602 121				10 602 121
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlučení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 411 164			1 233 373	5 644 537
Neuhrazená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 233 373			-1 233 373	0
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	10 602 121				10 602 121
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlučení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 063 789			347 375	4 411 164
Neuhrazená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	347 375	1 233 373		-347 375	1 233 373
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

19. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (ang. Cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovým účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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

20. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

V čase zostavovania účtovnej závierky prebieha na Ukrajine vojna. V súvislosti s tým došlo okrem iného k dopadom na podnikanie na Ukrajine a v Rusku v dôsledku vojny alebo sankcií, nepredvídanému nárastu trhových cien surovín, palív a energií a zvýšenej volatility devízových kurzov a je ťažké odhadnúť ďalší vývoj trhových cien a kľúčových makroekonomických ukazovateľov. Priebežne monitorujeme a analyzujeme situáciu a jej potenciálne dopady na prevádzku Spoločnosti, vrátane akýchkoľvek potenciálnych dopadov na nepretržitú činnosť. Na základe aktuálne dostupných informácií sa domnievame, že tento konflikt nemá významný vplyv na účtovnú závierku bežného roka a vo vzťahu k spoločnosti neexistuje žiadna neistota v nepretržitej činnosti. Spoločnosť neidentifikovala žiadne iné posúvavé udalosti.

Prehľad o peňažných tokoch
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-622 415	1 699 920
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	2 441 795	2 574 640
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 306 815	2 533 145
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 (+)		31 686
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	399	-5 434
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	56 614	-129 722
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	77 962	149 589
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-4 624
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 (+/-)		
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 (+/-)	5	
	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (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	2 654 040	-32 291
A.2.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	168 236	1 164 126
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	2 545 968	-246 942
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-60 164	-949 475
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	4 473 420	4 242 269
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		4 624
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-77 962	-149 589
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	4 395 458	4 097 304
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-497 977	-326 424
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	3 897 481	3 770 880
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-112 493	-78 516
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-343 954	-739 583
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 (+)		
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.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-456 447	-818 099
	Peňažné toky z finančnej činnosti		

číslo		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-622 415	1 699 920
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
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 (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-256 525	-2 786 460
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 (+)		
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 (+)	4 500 000	
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-4 756 525	-2 786 460
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-256 525	-2 786 460
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	3 184 509	166 321
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	515 476	349 155
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 699 985	515 475
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 (+/-)	3 699 985	515 475