

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 (maloobchod) 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 Wolfsberg GmbH	6 639 EUR	100%	100,00%
Spolu	6 639 EUR	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny TUBEX. Materskou spoločnosťou spoločnosti je TUBEX Tubenfabrik Wolfsberg 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 obstarávací 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
Ocenené 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 obstarávací 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	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	4 - 6 - 8 - 12	25 - 12,5 - 16,67 - 8,33	rovnomerne
Dopravné prostriedky	4	25	rovnomerne

Drobné stavby	12	8,33	rovnomerne
Výpočtová technika, inventár	4 -12	25 - 8,33	rovnomerne

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 ceniny, 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 nepreceňuje 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) Záväzky

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 vykazuje 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 vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú 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							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
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 obdobia							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné 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 obdobia
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 výrobky 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									
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 poisťnej 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
Nemuteľnosť 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 chybné kvality základného materiálu.

Na zásoby nie je zriadené záložné právo.

6. POHĽADÁVKY

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
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy 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 ZÁVÄZKOCH 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 prídelom 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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob
--	-----------------------	--	---------------------------------------

Názov položky	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 obraze

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	17 000	8 500
iné uisťovacie audítorské služby		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 nevykázaných odložených daňových pohľadávok						
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 OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

	Hodnotové vyjadrenie obchodu
--	------------------------------

Spriaznená osoba	Kód druhu 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 zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond	0				0
Štatútárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 411 164			1 233 373	5 644 537
Neuhradená 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 účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, 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
Neuhradená 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.

