

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej podľa slovenských právnych predpisov

k 31. 12. 2022

**COREX, s.r.o.
IČO: 17638941
DIČ: 2020411228**

ČI I VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1. **Obchodné meno účtovnej jednotky:** COREX, s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: Štúrova 1046/97, 952 01 Vráble
Dátum založenia: 20.03.1991
Dátum zápisu do obchodného registra: 30.05.1991

2. **Štatutárny orgán:** konatelia
Členovia:
Ing. Peter Závody, Kpt. Nálepku 371/8, 952 01 Vráble
Ing. Jozef Pataky, Štúrova 418/29, 952 01 Vráble

Dozorný orgán: valné zhromaždenie spoločníkov.

Štruktúra spoločníkov:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní	
	Absolútna	v %
Ing. Peter Závody	3 485,361482 €	50%
Ing. Jozef Pataky	3 485,361482 €	50%

3. **Opis hospodárskej činnosti:**

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je obchodná a sprostredkovateľská činnosť, nákup a predaj výrobkov a obchodného tovaru, kompletovanie dodávok a ich predaj, konzultačná a poradenská činnosť.

4. Informácie k prílohe č.3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	15	16
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	15	15
počet vedúcich zamestnancov:	2	2

5. Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

6. **Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky :**

Riadna účtovná závierka bola zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia. Závierka z predchádzajúceho roku bola schválená dňa 13.5.2022.

Čl. II POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
2. Počas účtovného obdobia nedošlo k zmene účtovných zásad a metód.
3. **Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky:

- ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
- ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

** Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:*

☐ obstarávacou cenou:

- majetok dlhodobý hmotný, nehmotný, finančný
- zásoby obstarané kúpou
- pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí
- záväzky pri ich prevzatí
- krátkodobý finančný majetok obstaraný kúpou

Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

☐ menovitou hodnotou - peňažné prostriedky, ceniny, záväzky pri ich vzniku a pohľadávky pri ich vzniku

☐ vlastnými nákladmi – nie

☐ reprodukčnou obstarávacou cenou – nie

** Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka – reálnou hodnotou*

4. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Interne boli stanovené nasledovné pravidlá účtovania dlhodobého majetku:

- o **Nehmotný majetok**, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400€ a menej sa účtuje na ťarchu účtu 518 – Ostatné služby
- o **Nehmotný majetok**, ktorého ocenenie je vyššie ako 2 400€ je zaradený do dlhodobého nehmotného majetku a odpisovaný v zmysle zákona o dani z príjmov
- o **Hmotný majetok**, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700€ a menej sa účtuje na ťarchu účtu 501-Spotreba materiálu.
- o **Hmotný majetok**, ktorého ocenenie je vyššie ako 1 700€ je zaradený do dlhodobého hmotného majetku a odpisovaný v zmysle zákona o dani z príjmov.

Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov a použité odpisové metódy. Naša spoločnosť použila pri výpočte všetkých odpisov majetku zaradeného na účtoch skupiny 02* metódu rovnomerných odpisov.

Čl. III ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Ocenenie dlhodobého nehmotného majetku

Dlhod.nehm. majetok podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Ocenenie na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
	005	5 091	x	x	x	5 091

Oprávky a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku

Oprávky a opravné položky podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
	005	5 091	x	x	x	5 091

Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku

Zostatková hodnota podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Zostatková hodnota na začiatku bežného účtovného obdobia	Zostatková hodnota na konci bežného účtovného obdobia
x	005	0	0

Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo.

Účtovná jednotka nemá obmedzené právo nakladať s dlhodobým nehmotným majetkom.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Ocenenie dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hm. majetok podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Ocenenie na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pozemky (031)	012	279 809				279 809
Stavby (021)	013	1 599 319				1 599 319
Samostatné hnutelné veci (022)	014	842 122	306 541	90 833		1 057 830
Ostatný dlhodobý majetok (032)	017	3 068				3 068
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042)	018	302 111	356 542	306 541		352 112

Oprávky k dlhodobému hmotnému majetku

Oprávky a opravné položky podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/ -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Stavby (081)	013	902 847	69 400			972 247
Samostatné hnutelné veci (082)	014	796 097	63 356	90 833		768 620

Zostatková hodnota dlhodobého majetku

Zostatková hodnota podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Zostatková hodnota na začiatku bežného účtovného obdobia	Zostatková hodnota na konci bežného účtovného obdobia
Pozemky	012	279 809	279 809
Stavby	013	696 472	627 072
Samostatné hnutelné veci	014	46 025	289 210

3. Dlhodobý finančný majetok

V bežnom účtovnom období bol obstaraný a vedený v evidencii dlhodobý finančný majetok.

3a) Obstarávacia cena dlhodobého finančného majetku: podľa výpisov investovania v čase nákupu.

3b) Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku: neboli tvorené.

3c) Dlhodobý finančný majetok prostredníctvom ktorého účtovná jednotka vykonáva v inej účtovnej jednotke podstatný vplyv alebo je vo vzťahu k nej ovládanou osobou: spoločnosť nevlastní takýto finančný majetok.

4. Dlhodobý hmotný, nehmotný a finančný majetok na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom je zriadené záložné právo alebo je obmedzené právo s ním nakladať.

Text	Riadok súvahy	Hodnota majetku na ktorý je zriadené záložné právo	Hodnota majetku pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať
Budovy a stavby	021	1 600 000	

5. Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

Opis dlhodobého finančného majetku	+ zvýšenie hodnoty - zníženie hodnoty	Vplyv na HV	Hodnota k účtovnej závierke
Majetkové cenné papiere, podielové listy	+23 362	x	5 064 438
Dlhopisy	+ 1 473 023	x	3 633 314

6. Zásoby

V bežnom účtovnom období :

- neboli tvorené opravné položky k zásobám
- nebolo zriadené záložné právo na zásoby
- nevidujeme obmedzené právo nakladania so zásobami

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

7. Výskumná a vývojová činnosť za účtovné obdobie, zákazková výroba

V bežnom účtovnom období neboli účtované náklady na výskum a vývoj a neboli ani aktivované náklady na vývoj.

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o zákazkovej výrobe.

8. Pohľadávky

Opravné položky k pohľadávkam

Spoločnosť v bežnom účtovnom období vytvorila opravné položky k pohľadávkam, v celkovej čiastke 9 522,-€.

Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Iné pohľadávky	860 000		860 000
Odložená daňová pohľadávka	3 075		3 075
Dlhodobé pohľadávky spolu:	863 075		863 075

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	14 817 555	27 280	14 844 835
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným osobám	606 663	1 311 052	1 917 715
Pohľadávky voči spoločníkom			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	970 832		970 832
Iné pohľadávky	3 381 057	1 075 360	4 456 417
Krátkodobé pohľadávky spolu:	19 775 657	1 338 332	22 189 799

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti viac ako rok	210 508	33 219
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	21 979 291	11 453 848
Krátkodobé pohľadávky spolu:	22 189 799	11 487 067
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	860 000	2 335 007
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu:	860 000	2 335 007

Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia, alebo pohľadávky na ktoré sa zriadilo záložné právo: -

9. Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 951	3 337
Bežné bankové účty	1 858 374	8 355 920
Bankové účty termínové		
Peniaze na ceste		
Spolu:	1 862 325	8 359 257

V bežnom účtovnom období spoločnosť účtovala aj o krátkodobom finančnom majetku na účtoch 257A.

10. Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé	427 325	438 571
Náklady budúcich období krátkodobé	14 724	15 940
Príjmy budúcich období dlhodobé		
Príjmy budúcich období krátkodobé	130 395	292 661

11. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť neprenajímala majetok formou finančného prenájmu.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina			
Finančný výnos			
Spolu	-	-	-
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina			
Finančný výnos			
Spolu	-	-	-

ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

Opis základného imania

Text	Hodnota
Základné imanie celkom	6 971
Počet akcií	
Menovitá hodnota akcie	
Základné imanie splatené	6 971
Základné imanie nesplatené	
Vlastné imanie	13 263 045

Rozdelenie účtovného zisku vykazaného v predchádzajúcom účtovnom období

Text	Hodnota
Účtovný zisk:	5 639 530
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	5 639 530
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu:	5 639 530

Vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom období

Text	Hodnota
Účtovná strata:	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu:	-

Účtovná jednotka alebo ňou ovládané osoby vlastnia vlastné akcie a podiely na základnom imaní

Text	Hodnota
Hodnota vlastných akcií, ktoré vlastní účtovná jednotka	-
Hodnota akcií, ktoré vlastní osoba, ktorú účtovná jednotka ovláda, alebo má podstatný vplyv	-
Hodnota podielu na základnom imaní, ktorý vlastní účtovná jednotka	-
Hodnota podielu na základnom imaní, ktoré vlastní osoba, ktorú účtovná jednotka ovláda alebo má podstatný vplyv	-

Prehľad o nákladoch a výnosoch, ktoré boli účtované priamo na účty vlastného imania

Opis účtovného prípadu	Náklad (strata) Zníženie VI	Výnos (zisk) Zvýšenie VI
-		

Podiely na zisku

Text	Suma
Vykázaný účtovný zisk	

2. Rezervy

	Bežné účtovné obdobie				
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy:					
Krátkodobé rezervy, z toho: nevyčerpané dovolenky	23 419	22 128	23 419		22 128

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy					
Krátkodobé rezervy, z toho: nevyčerpané dovolenky	20 571	23 419	20 571		23 419

3. Záväzky*Záväzky podľa splatnosti*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti viac ako rok		
Záväzky zo zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	29 801 887	17 749 228
Krátkodobé záväzky spolu:	29 801 887	17 749 228
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov - sociálny fond	7 975	6 942
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu:	7 975	6 942

4. Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku a odloženej daňovej pohľadávky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	11 803	-2 176
odpočítateľné		
zdaniteľné	11 803	
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	14 641	433 781
odpočítateľné	14 641	
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov v %	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	3 075	90 637
Uplatnená daňová pohľadávka		-28 158
Zaúčtovaná ako zvýšenie nákladov	87 562	-28 158
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	2 479	
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	2 479	
Zaúčtovaná do vlastného imania		

5. Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	6 942	6 163
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 639	1 463
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 639	1 463
Čerpanie sociálneho fondu	606	684
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 975	6 942

6. Vydané dlhopisy – spoločnosť v bežnom účtovnom období nevydala dlhopisy.

7. Bankové úvery, pôžičky, finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery:	€		2.8.2026	444 444	0
	€		30.6.2026	416 666	0
Krátkodobé bankové úvery:	€		31.7.2023	9 365 788	0

Názov položky	Mena	Úrok	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky:					
VULCAN SK	€	0,00		860 000	860 000
Krátkodobé pôžičky:					
378600	€	0,50	31.12.2021	775 360	1 150 000
378610	€	0,50	30.06.2023	1 385 000	1 385 000
378700	€		31.03.2023	219 700	0
378710	€		31.01.2023	700 000	0
378720	€	0,50	22.02.2022	0	850 000
378730	€		31.12.2022	300 000	0
Krátkodobé finančné výpomoci:					
378A	€		10.12.2022	6 750	6 750

8. Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé		
Výdavky budúcich období krátkodobé	16 815	863
Výnosy budúcich období dlhodobé		
Výnosy budúcich období krátkodobé		

9. Významné položky derivátov

Spoločnosť nemá v evidencii deriváty.

10. Majetok prenájatý formou finančného prenájmu

	Bežné účtovné obdobie		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina			
Finančný výnos			
Spolu	-	-	-

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina			
Finančný výnos			
Spolu	-	-	-

Čl. IV

INFORMÁCIE KTORÉ DOPŔŇAJÚ A VYSVETUJÚ ÚDAJE VO VÝKAZE ZISKOV A STRÁT

INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Druh výnosov	Opis	Suma
<i>Tržby za vlastné výkony a tovar</i> (členenie podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb)	Tržby za služby	1 172 095
	Tržby za tovar	22 968 605
	Tržby z predaja majetku	12 217
	Tržby z predaja materiálu	
<i>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</i>	Ostatné prevádzkové výnosy	1 533 937
<i>Finančné výnosy</i>	Kreditné úroky bankové	33 631
	Kreditné úroky ostatné	
	Tržby z predaja CP a vkladov	

	Typ výrobkov, tovarov, služieb	
Oblasť odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tovar	3 470 221	4 401 658
Autobusy	19 498 384	33 706 970
Služby	1 172 095	1 244 586
Spolu	24 140 700	39 353 214

INFORMÁCIE O ČISTOM OBRATE

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 172 095	1 244 586
Tržby za tovar	22 968 605	38 108 628
Tržby z predaja majetku		
Výnosy zo zákazky		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	24 140 700	39 353 634

INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na poskytnuté služby:	1 005 287	2 134 709
Náklady voči auditorovi, z toho:	5 000	4 400
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	5 000	3 000
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby	0	1 400
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby:		
- opravy a udržiavanie	31 074	27 263
- cestovné	1 944	1 644
- repre	95 099	2 536
- záručné opravy	150 597	108 331
- reklama	159 483	855 782
- diaľničné poplatky	1 077	22
- telefóny	25 945	23 565
- nájomné	36 280	305 769
- ostatné služby	498 788	398 069
Ost. významné položky nákladov:		
Odpisy	132 756	111 955
Mzdové náklady	303 987	282 899
ZC predného majetku		
Finančné náklady, z toho:	181 750	3 244 029
Kurzové straty	3	3 285
Úroky bankové	104 136	737
Predané cenné papiere a vklady		3 193 265
Poistenie	19 193	16 635
Bankové poplatky	50 885	30 107

DAŇ Z PRÍJMOV

1. Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov

Text	Suma
Odložený daňový záväzok vyplývajúci zo zmeny sadzby dane	x
Odložená daňová pohľadávka vyplývajúca zo zmeny sadzby dane	x

2. Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období, týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala

Odložená daňová pohľadávka vzťahujúca sa na:	Hodnota odloženej daňovej pohľadávky
-možnosť umorenia daňovej straty	x
-možnosť preniesť nevyužitú daňovú odpočet	x
-dočasné rozdiely predchádzajúceho účtovného obdobia, ku ktorým sa odložená daňová pohľadávka neúčtovala	x

3. Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania v tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach.

text	Hodnota
Odložený daňový záväzok	x

4. Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka.

Text	Hodnota
Neumorená daňová strata	x
Nevyužitý daňový odpočet alebo iný daňový nárok	x
Neodpočítané dočasné rozdiely	x

5. Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov

Položka odloženej dane účtovaná na účty	Hodnota odloženej dane účtovanej	
	Na ťarchu účtu	V prospech účtu
-oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)		
-oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (415)		
-oceňovacie rozdiely z precenenia pri splynutí a rozdelení (416)		
-zmeny základného imania (419)		
-nerozdelený zisk minulých rokov (428)		
-neuhrazená strata minulých rokov (429)		

6. Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov.

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:	1 952 730			7 151 500		
teoretická daň			21%		1 501 815	21%
Trvale pripočítateľné položky	+122 801			+50 478	+10 600	
Sumy nezaplatené do konca zd.obdobia	+14 641			+433 781	+91 094	
Ostatné položky znižujúce výsledok hospodárenia	-33 631			-55 590	-11 674	
Ostatné položky zvyšujúce hospodársky výsledok	+12 184			+5 267	+1 106	
Rozdiel odpisov	-9627			-16 836	-3 535	
Sumy zaplatené v období	-433 781			-553 126	-116 156	
Spolu	1 625 317			7 015 474	1 473 250	
Splatná daň z príjmu		341 316	21%		1 473 250	21%

Čl. V ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Uvádzajú sa informácie o významných položkách na podsúvahových účtoch

Druh položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závázky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závázky z leasingu		
Iné položky		

Čl. VI INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Opis a hodnota budúcich možných záväzkov nevykázaných v súvahe -
2. Opis a hodnota budúcich práv a povinností nevykázaných v súvahe -

PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

V bežnom účtovnom období neboli členom orgánov spoločnosti vyplatené žiadne peňažné a nepeňažné čiastky, neboli im poskytnuté peňažné a nepeňažné preddavky, ani úvery.

EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB

- Zoznam spriaznených osôb, ktorých sa týkajú informácie v tabuľke č. 2

Obchodné meno alebo meno a priezvisko	Sídlo alebo bydlisko
Peter Závody, Ing.	Kpt. Nálepku 371/8, 952 01 Vráble
Jozef Pataky, Ing.	Štúrova 418/29, 952 01 Vráble

2. Zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Obchod	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
TACHO, s.r.o.	Materiál, služby predaj	2 220	1 764
TACHO, s.r.o.	Materiál, služby nákup	122 998	127 839
VULCAN s.r.o.	Materiál, služby predaj	495	
VULCAN s.r.o.	Materiál, služby nákup	490	
ENTUVIA, s. r. o.	Úroky výnos		2 434
COREX SERVIS, s.r.o.	Tovar, služby nákup	1 357 770	1 552 121
COREX SERVIS, s.r.o.	Tovar, služby predaj	1 407 283	1 741 109

Dcérska účtovná jednotka / Materská účtovná jednotka	Kód druh obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
x	x	x	x

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých podmienok.

Čl. VII PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 971				6 971
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	47 310		38 492		8 818
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1 660				1 660
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých období	7 521 601	5 639 530	1 430 107		11 731 024
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 639 530	1 515 100		5639 530	1 515 100
Vyplatené dividendy					
Vlastné imanie	13 217 072	46 501			13 263 573
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 971				6 971
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	43 720	34 980	31 390		47 310
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1 660				1 660
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých období	7 484 624	4 115 181	4 078 204		7 521 601
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 115 180	5 639 530	4 115 180		5 639 530
Vyplatené dividendy					
Vlastné imanie	11 652 155	9 789 691	8 224 774		13 217 072
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Čl. VIII PRINCÍP NEPRETRŽITÉHO POKRAČOVANIA

Spoločnosť v súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine sa vyjadruje k situácii: žiadna neistota.

Vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia UZ).

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

CASH-FLOW	31.12.2022	31.12.2021
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	1 515 100 €	5 639 530 €
Odpisy za účtovné obdobie	132 756 €	111 955 €
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie + odpisy	1 647 856 €	5 751 485 €
Zmena stavu zásob	- 16 281 009 €	4 185 992 €
Zmena stavu krátkodobých pohľadávok	- 8 481 215 €	- 8 876 309 €
Zmena stavu krátkodobých záväzkov	12 052 659 €	5 097 578 €
Zmena stavu dlhodobých pohľadávok	1 472 562 €	- 335 842 €
Zmena stavu dlhodobých záväzkov	3 512 €	779 €
Zmena stavu časového rozlíšenia nákladov, príjmov, výdavkov, výnosov	190 680 €	- 226 981 €
Peňažný tok zo základných podnikateľských činností	- 9 394 955 €	5 596 702 €
Zmena stavu dlhodobého nehmotného majetku	- €	- €
Zmena stavu dlhodobého hmotného majetku	- 121 042 €	- 671 234 €
Zmena stavu finančného majetku	- 1 496 386 €	- 5 473 008 €
Odpisy	- 132 756 €	- 111 955 €
Peňažný tok z investičných činností	- 1 750 184 €	- 6 256 197 €
Zmena stavu základného imania	- €	- €
Zmena stavu kapitálových fondov	- 38 492 €	3 590 €
Zmena stavu fondov zo zisku	- €	- €
Zmena stavu výsledku hospodárenia	- 1 430 107 €	- 4 078 203 €
Zmena stavu rezerv	- 1 291 €	2 848 €
Zmena stavu bankových úverov	6 118 097 €	4 108 801 €
Peňažný tok z finančných činností	4 648 207 €	37 036 €
<i>Peňažný tok zo základných podnikateľských činností</i>	<i>- 9 394 955 €</i>	<i>5 596 702 €</i>
<i>Peňažný tok z investičných činností</i>	<i>- 1 750 184 €</i>	<i>- 6 256 197 €</i>
<i>Peňažný tok z finančných činností</i>	<i>4 648 207 €</i>	<i>37 036 €</i>
Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekviv.	- 6 496 932 €	- 622 459 €
Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účt.obdobia	8 359 257 €	8 981 716 €
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	1 862 325 €	8 359 257 €