

Terran Slovakia s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2022**
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu individuálnych účtovných poznámok, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurocentoch alebo celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	Terran Slovakia s. r. o. (od 22.9.2022) Mediterran Slovakia s.r.o. (do 21.9.2022) Veľká Farma, 925 84 Vlčany
Dátum založenia	30.06.2000
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	07.08.2000
Hospodárska činnosť	– Výroba betónových škridiel – Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ a za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/ v rozsahu voľnej živnosti – Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby

V roku 2022 došlo k zmene názvu spoločnosti.

2. Zamestnanci

Názov položky	2022	2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	66,2	61,4
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	67	67
z toho: vedúci zamestnanci	4	4

3. Právny dôvod zostavenia účtovnej zvierky

Táto účtovná zvierka je riadna individuálna účtovná zvierka spoločnosti Mediterran Slovakia s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2022 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná zvierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej zvierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú zvierku ako jediný zdroj informácií.

4. Schválenie účtovnej zvierky za rok 2021

Účtovnú zvierku spoločnosti Mediterran Slovakia s.r.o. za rok 2021 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 14.6.2022.

5. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Funkcia	Meno
Výkonné vedenie	Konateľ	Ing. Tomáš Bábics, od 07.08.2000
	Konateľ	Péter Minály Harmincz, od 24.12.2010
Dozorná rada	Člen	Dr. Vilmos Meszáros
	Člen	Atilla Gódi
	Člen	Melinda Meszáros

Vo všetkých veciach zaväzujúcich spoločnosť sú oprávnení konatelia konať samostatne.

Terran Slovakia s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****6. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní**

<i>Spoločníci/akcionári</i>	<i>Podiel na základnom imaní</i>		<i>Hlasovacie práva v %</i>	<i>Iný podiel na ostatných VI ako na základnom imaní v %</i>
	<i>v eurách</i>	<i>v %</i>		
Ing. Tomáš Bábics	64 729	5	5	-
CAM-INVEST Kft.	1 014 075	83	83	-
Terrán Kft.	150 000	12	12	-
Spolu	1 228 804	100	100	-

V roku 2022 do spoločnosti vstúpil nový spoločník Terrán Kft. s vkladom 150 000Eur.

7. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
- Účtovná závierka za rok 2022 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
- Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
- Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
- Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
- Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
- Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
- Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia

Terran Slovakia s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávací cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- e) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch*. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- f) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný materiál a tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie.
- g) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
- Výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- h) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- i) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- Pri pohľadávkach sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky na jej súčasnú hodnotu.
- j) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávací cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- k) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- l) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- m) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- n) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- o) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- p) Akontácia pri finančnom lízingu sa časovo rozlišuje a rozúšťa do nákladov počas doby prenájmu.

Terran Slovakia s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- q) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- r) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára zákonné rezervy a ostatné rezervy na náklady, ku ktorým nie je možné vyčíslieť presnú sumu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- Opravné položky – k pohľadávkam po lehote splatnosti, ktoré spoločnosť uznala vysoko rizikové, boli tvorené opravné položky, ak od splatnosti pohľadávky uplynula doba dlhšia ako:

12 mesiacov vo výške 20 % menovitej hodnoty pohľadávky,
24 mesiacov vo výške 50 % menovitej hodnoty pohľadávky,
36 mesiacov vo výške 100 % menovitej hodnoty pohľadávky.

- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpis. mes	Odpisová metóda
DHM obst. na základe leasing. zmlúv	Podľa druhu majetku		Rovnomerná
DHM vytv. vo vl. réžii	4 roky	1/4/mes.použ. v r.	Rovnomerná
DHM dopravné prostriedky	4 roky	1/4/mes.použ. v r.	Rovnomerná
DHM technologické zariadenia	8,5 roka	1/8,5/mes.použ. v r.	Rovnomerná
DHM budovy	20 rokov	1/20/mes.použ. v r.	Rovnomerná
DHM – TZH budovy	20 rokov	koef. 20, 21	Zrýchlená
DHM – drobné stavby	12 rokov	1/12/mes.použ. v r.	Rovnomerná

Na nehmotný majetok je vytváraný odpisový plán individuálne v rozmedzí 3-5 rokov podľa predpokladanej doby použiteľnosti. Daňové odpisy sú podľa zákona o daniach z príjmov rovnaké ako účtovné.

Spoločnosť posudzuje životnosť technologických zariadení individuálne podľa miery používania vo výrobnom procese a miery opotrebenia v rozmedzí 8-12 rokov.

Účtovné odpisy spoločnosť predlžuje o obdobie, kedy bola výroba zastavená.

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o daniach z príjmov platných pre zrýchlené alebo rovnomerné odpisovanie.

Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia: neboli poskytnuté.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na

Terran Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

V priebehu roka nenastali žiadne významné zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

Terran Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2022

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2022	-	70 484	-	-	-	-	-	70 484
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	-	70 484	-	-	-	-	-	70 484
Oprávky								
K 1. januára 2022	-	69 859	-	-	-	-	-	69 859
Prírastky	-	625	-	-	-	-	-	625
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	-	70 484	-	-	-	-	-	70 484
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2022	-	625	-	-	-	-	-	625
K 31. decembru 2022	-	0	-	-	-	-	-	0

31. december 2021

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2021	-	70 484	-	-	-	-	-	70 484
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	70 484	-	-	-	-	-	70 484
Oprávky								
K 1. januára 2021	-	69 177	-	-	-	-	-	69 177
Prírastky	-	682	-	-	-	-	-	682
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	69 859	-	-	-	-	-	69 859
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2021	-	1 307	-	-	-	-	-	1 307
K 31. decembru 2021	-	625	-	-	-	-	-	625

Terran Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2022

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2022	15 298	2 659 466	6 050 220	-	-	-	-	62 566	8 787 550
Prírastky	-	-	195 129	-	-	-	102 437	-	297 566
Úbytky	-	-	(218 307)	-	-	-	-	(466)	(218 773)
Presuny	-	(15 949)	15 949	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	15 298	2 643 517	6 042 991	-	-	-	102 437	62 100	8 866 343
Oprávky									
K 1. januáru 2022	-	1 671 503	5 241 700	-	-	-	-	-	6 913 203
Prírastky	-	125 152	231 458	-	-	-	-	-	356 610
Úbytky	-	-	(223 185)	-	-	-	-	-	(223 185)
Presuny	-	(6 292)	6 292	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	-	1 790 363	5 256 265	-	-	-	-	-	7 046 628
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2022	15 298	987 963	808 520	-	-	-	-	62 566	1 874 347
K 31. decembru 2022	15 298	853 154	786 726	-	-	-	102 437	62 100	1 819 715

Spoločnosť v roku 2022 zakúpila nový farbiaci systém a rozšírila vozový park o jeden vysokozdvížny vozík. Spoločnosť pokračuje v obnove vozového parku výmenou 2 vozidiel a začala s výmenou výpočtovej techniky. V rámci zefektívnenia výroby pristúpila spoločnosť k modernizácii farbiacej linky, na výrobu ktorej bola v roku 2021 poskytnutá záloha ale do konca roka 2022 nebola linka dodaná.

V priebehu roka predala 4 vozidlá, z toho jedno po havárii (totálna škoda), vyradila a zlikvidovala starú výpočtovú techniku a čistiace stroje. Taktiež vyradila z používania vysokozdvížny vozík (použitý na náhradné diely) a časť starých technológií (páskovač a zastaralé formy na výrobu).

Terran Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2021

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2021	15 298	2 615 548	5 874 256	-	-	-	159 831	-	8 664 933
Prírastky	-	-	85 751	-	-	-	-	62 566	148 317
Úbytky	-	-	(25 700)	-	-	-	-	-	(25 700)
Presuny	-	43 918	115 913	-	-	-	(159 831)	-	-
K 31. decembru 2021	15 298	2 659 466	6 050 220	-	-	-	-	62 566	8 787 550
Oprávky									
K 1. januáru 2021	-	1 546 052	5 015 718	-	-	-	-	-	6 561 770
Prírastky	-	125 451	251 682	-	-	-	-	-	377 133
Úbytky	-	-	(25 700)	-	-	-	-	-	(25 700)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	1 671 503	5 241 700	-	-	-	-	-	6 913 203
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2021	15 298	1 069 496	858 538	-	-	-	159 831	-	2 103 163
K 31. decembru 2021	15 298	987 963	808 520	-	-	-	-	62 566	1 874 347

Spoločnosť v roku 2021 dokončila a zaradila do používania novú kruhovú sušičku a zmodernizovala miešačku, zakúpila čistiaci stroj a rozšírila vozový park o jeden vysokozdvížný vozík. V priebehu roku 2021 dokončila spevnenie plochy na skladové účely. Spoločnosť pokračuje v obnove vozového parku výmenou 2 vozidiel. V rámci zefektívnenia výroby pristúpila spoločnosť k modernizácii farbiacej linky, na výrobu ktorej bola poskytnutá záloha ale do konca roka nebola linka dodaná.

Terran Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

<i>Predmet poistenia</i>	<i>Druh poistenia</i>	<i>Výška poistenia v EUR</i>		<i>Názov a sídlo poisťovne</i>
		<i>2022</i>	<i>2021</i>	
Nehnutelnosti	Poistenie budov	2 307	2 307	Allianz – Slovenská poisťovňa
Hnuteľné veci	Súhrnné poistenie hnuteľných vecí	4 548	4 548	Allianz – Slovenská poisťovňa
Zásoby	Poistenie zásob	2 185	2 185	Allianz – Slovenská poisťovňa
Poistenie dopravných prostriedkov	Havarijné, zákonné	15 763	16 288	Allianz – Slovenská poisťovňa

Zostatková hodnota poisteného majetku je uvedená v predchádzajúcej časti poznámok (pohyby na účtoch majetku).

1.4. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>31. 12. 2022</i>
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

Ku koncu roka 2022 nemá spoločnosť dlhodobý hmotný majetok s obmedzeným právom s ním nakladať.

2. Zásoby

<i>Položka</i>	<i>Stav</i>	<i>Stav</i>
	<i>k 31. 12. 2022</i>	<i>k 31. 12. 2021</i>
Materiál	800 042	555 676
Výrobky	443 809	524 260
Tovar	755 553	700 693
Spolu	1 999 404	1 780 629

2.1. Spôsob a výška poistenia zásob

<i>Predmet poistenia</i>	<i>Druh poistenia</i>	<i>Výška poistenia v EUR</i>		<i>Názov a sídlo poisťovne</i>
		<i>2022</i>	<i>2021</i>	
Zásoby	Poistenie zásob	2 185	2 185	Allianz – Slovenská poisťovňa

Terran Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3. Pohľadávky3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2022

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	166 553	259 267	425 820
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	99 822	-	99 822
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	71	-	71
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	182	-	182
Iné pohľadávky	5 040	-	5 040
Spolu krátkodobé pohľadávky	271 668	259 267	530 935

31. december 2021

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	397 600	253 880	651 480
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	8 297	-	8 297
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	28	-	28
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	2 697	-	2 697
Spolu krátkodobé pohľadávky	408 622	253 880	662 502

3.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	2022	2021
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti	259 267	253 880
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	271 668	408 622
Spolu krátkodobé pohľadávky	530 935	662 502

Terran Slovakia s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**3.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	Stav k 1. 1. 2022	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat- nenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31. 12. 2022
Pohľadávky z obchodného styku	165 319	10 762		(5 415)	170 666
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	165 319	10 762		(5 415)	170 666

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky, ktoré uznala za vysoko rizikové v závislosti od ich vekovej štruktúry a platobnej disciplíny odberateľov.

3.4. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Spoločnosť zriadila záložné právo na pohľadávky v prospech Unicredit Banky na zabezpečenie bankového úveru.

4. Finančné účty4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	2022	2021
Peňažné prostriedky		
Pokladňa, ceniny	1 691	982
Bankové účty bežné	4 460 258	3 228 395
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	4 461 949	3 229 377

5. Časové rozlíšenie

Položka	31. december 2022	31. december 2021
Náklady budúcich období dlhodobé	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	7 838	8 855
<i>z toho:</i>		
<i>Poistné</i>	6 774	7 146
<i>Inzercia, webhosting</i>	904	150
<i>Licencia sw</i>	105	632
<i>Ostatné</i>	55	927
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	-	-
<i>z toho: úroky</i>	-	-
Spolu	7 838	8 855

Terran Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie spoločnosti sa v roku 2022 zvýšilo zo sumy 1 078 804 EUR na 1 228 804 Eur, bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 107 881 EUR dosahoval výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka. Zvýšením základného imania klesol pod povinnú minimálnu výšku a bude dotvorený podľa pravidiel.

Výsledok hospodárenia minulých rokov sa zvýšil v položke „Nerozdelený zisk“ o 1 068 162 EUR na základe rozhodnutia valného zhromaždenia o rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2021.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2021

Položka	2021
Účtovný zisk	1 068 162
Rozdelenie účtovného zisku	2022
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	1 068 162
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	1 068 162

2. Rezervy2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2022

Položka	Stav k 1. 1. 2022	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2022
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	77 509	73 428	(77 509)	-	73 428
z toho:					
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a súvisiace soc. Náklady	77 509	73 428	(77 509)	-	73 428
Ostatné krátkodobé rezervy	19 692	12 548	(14 853)	-	17 387
z toho:					
Rezerva na reklamácie výrobky/tovar	12 679	7 371	(7 840)	-	12 210
Rezerva na audit, účtovníctvo	5 126	5 177	(5 126)	-	5 177
Rezerva na odchodné	1 887	-	(1 887)	-	-

Spoločnosť vytvorila zákonné rezervy na nevyčerpané dovolenky k 31. decembru 2022. Ostatné rezervy boli tvorené na audit a účtovnú závierku za rok 2022, rezervu na reklamácie, ktoré neboli ku dňu zostavenia účtovnej závierky uplatnené a odchodné.

Terran Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2021

Položka	Stav k 1. 1. 2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2021
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	67 649	77 509	(67 649)	-	77 509
z toho:					
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a súvisiace soc. Náklady	67 649	77 509	(67 649)	-	77 509
Ostatné krátkodobé rezervy	16 668	12 667	(9 384)	(259)	19 692
z toho:					
Rezerva na reklamácie výroby/tovar	11 542	5 654	(4 258)	(259)	12 679
Rezerva na audit, účtovníctvo	5 126	5 126	(5 126)	-	5 126
Rezerva na odchodné	-	1 887	-	-	1 887

3. Závazky3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	Spolu k 31. 12. 2022	Spolu k 31. 12. 2021
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	15 562	26 369
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé záväzky	15 562	26 369
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky po lehote splatnosti	-	1 135
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 767 263	1 599 303
Spolu krátkodobé záväzky	1 767 263	1 600 438

3.2. Odložený daňový záväzok

Položka	2022	2021
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
Odpočítateľné zdaniteľné	-	-
	78 796	133 775
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
Odpočítateľné zdaniteľné	(21 306)	(21 923)
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka:		
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	12 073	23 489
Zmena odloženého daňového záväzku:		
zaúčtovaná ako náklad	(11 416)	(12 975)
zaúčtovaná do vlastného imania		

3.3. Záväzky zo sociálneho fondu

	2022	2021
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 880	2 946
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 554	8 607
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	8 554	8 607
Čerpanie sociálneho fondu	(7 945)	(8 673)
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 489	2 880

Terran Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

4. Bankové úvery

<i>Položka</i>	<i>Mena</i>	<i>Úrok p. a. v %</i>	<i>Dátum splatnosti</i>	<i>Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2022</i>	<i>Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2021</i>
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
UniCredit Bank Slovakia a.s.	EUR	EURIBOR +		-	-

V súčasnosti spoločnosť nečerpá žiadny úver, k dispozícii má kontokorentný úver od UnicreditBank Slovakia a.s. vo výške 665 000 Eur.

Spoločnosť zriadila záložné právo na nehnuteľnosti, zásoby a pohľadávky v prospech Unicredit Banky. Obe strany sa dohodli, že aktuálna výška založených nehnuteľností a majetku je do výšky nesplateného úveru.

5. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	<i>31. december 2022</i>	<i>31. december 2021</i>
Výdavky budúcich období dlhodobé	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	-	9
Výnosy budúcich období dlhodobé	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé	-	-
Spolu	-	9

6. Závazky z finančného prenájmu

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2022 a 31. decembru 2021 takáto:

	<i>31. december 2022</i>			<i>31. december 2021</i>		
	<i>Splatnosť</i>			<i>Splatnosť</i>		
	<i>do 1 roka vrátane</i>	<i>od 1 roka do 5 rokov vrátane</i>	<i>viac ako 5 rokov</i>	<i>do 1 roka vrátane</i>	<i>od 1 roka do 5 rokov vrátane</i>	<i>viac ako 5 rokov</i>
Istina	-	-	-	3 925	-	-
Finančný náklad	-	-	-	70	-	-
Spolu	-	-	-	3 995	-	-

V roku 2018 spoločnosť obstarala motorové vozidlo formou finančného prenájmu, ktorý bol splatený v priebehu roka 2022 v plnej výške.

Terran Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

V. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti**1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	Tržby za škridle a ostatné výrobky		Tržby z predaja služieb		Tržby za tovar – škridle a doplnkový tovar		Celkom	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Slovensko	9 050 228	6 925 346	477 750	288 230	5 966 978	4 769 746	15 494 956	11 983 322
Zahraničie celkom	1 404 893	1 053 110	3 460	154	2 006 375	1 376 864	3 414 728	2 430 128
z toho:								
<i>Maďarsko</i>	124 748	219 413	-	-	37 385	106 393	325 806	325 806
<i>Česko</i>	1 280 145	833 697	3 460	154	1 968 990	1 270 471	2 104 322	2 104 322
<i>Ostatné</i>	-	-	-	-	-	-	-	-
Spolu	10 455 121	7 978 456	481 210	288 384	7 973 353	6 146 610	18 909 684	14 413 450

Terran Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Čistý obrat podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

<i>Položka</i>	<i>31. december 2022</i>	<i>31. december 2021</i>
Tržby za vlastné výrobky	10 455 121	7 978 456
Tržby z predaja služieb	481 210	288 384
Tržby za tovar	7 973 353	6 146 610
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	454 087	186 847
Čistý obrat celkom	19 363 771	14 600 297

Čistý obrat uvedený vo výkaze ziskov z strát predstavuje obrat z hlavnej činnosti spoločnosti. Rozdiel medzi informáciou vo výkaze ziskov a strát a informáciou v poznámkach vznikol z dôvodu zmeny požiadaviek slovenskej legislatívy na vykazovanie čistého obratu vo výkaze ziskov a strát od 1.1.2015.

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

<i>Položka</i>	<i>2022</i>		<i>2021</i>		<i>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob</i>	
	<i>Stav k 31. 12. 2022</i>	<i>Stav k 31. 12. 2021</i>	<i>Stav k 1. 1. 2021</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	-	-
Výrobky	443 809	524 260	499 943	-80 451	24 317	
Zvieratá	-	-	-	-	-	-
Spolu	443 809	524 260	499 943	-80 451	24 317	
Manká a škody				-	-	
Reprezentačné				-	-	
Dary				-	-	
Iné				35 886	11 059	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-44 565	35 376	

1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

<i>Položka</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
Významné položky pri aktivácii nákladov	-	-
z toho:		
<i>Obstaranie dlhodobého majetku vlastnou činnosťou</i>	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti		
z toho:		
<i>Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu</i>	34 917	50 408
<i>Z toho dlhodobý hmotný majetok</i>	5 833	3 750
<i>Materiál</i>	29 084	46 658
<i>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</i>	419 170	136 439
<i>Náhrady za rekl.tovar</i>	314 218	123 057
<i>Manipulačný poplatok</i>	1 313	8 728
<i>Náhrady škody od poisťovní</i>	5 917	3 749
Finančné výnosy		
<i>výnosové úroky</i>	43 038	752
<i>kurzové zisky, z toho:</i>	208 428	104 386
<i>kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	85 453	67 107
<i>ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	-	-
Mimoriadne výnosy	-	-

Terran Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VI. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti**

1.1. Výrobná spotreba

Položka	2022	2021
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	5 734 618	4 229 747
Spotreba materiálu	5 853 634	4 450 820
Spotreba energie	286 048	142 340
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	-	-
Služby	3 262 657	2 444 865
z toho:		
opravy a údržba	97 124	63 992
cestovné	1 590	-
náklady na reprezentáciu	24 201	9 103
Reklamné služby, inzercia	211 058	101 255
Výstavy	39 740	-
Reklama billboard – nájom	1 583	1 599
Telefón, internet	21 909	20 853
Daňové, účtovné služby, audit	30 041	33 729
Preprava	2 449 405	1 940 016
Internetová reklama	31 706	69 348
Práce pri reklamácii	37 233	-
Ostatné	317 067	204 970

1.2. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2022	2021
Náklady za poskytnuté služby		
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	8 500	8 500
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	8 300	8 300
iné uisťovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	200	200
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	2 287 197	2 048 708
z toho:		
Osobné náklady	1 787 057	1 493 720
Dane a poplatky	7 038	7 206
Odpisy, z toho:	349 632	377 815
- Dlhodobého nehmotného majetku	625	682
- Dlhodobého hmotného majetku	349 007	377 133
Zostatková cena predaného majetku	-	-
Zostatková cena predaného materiálu	5 307	47 861
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	8 055	13 832
Odpis pohľadávok	2 706	33 409
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	127 402	105 524
Finančné náklady		
Nákladové úroky	61	189
Kurzové straty, z toho:	144 243	20 905
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 512	1 417
ostatné náklady na finančnú činnosť	11 634	9 829
Mimoriadne náklady	-	-

Terran Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2022 je 21 % pri obrate nad 49 790 Eur. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 % platná pre rok 2022.

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka	2022	2021
Splatná daň z príjmov:		
z bežnej činnosti	438 113	307 561
z mimoriadnej činnosti	-	-
Odložená daň z príjmov:		
z bežnej činnosti	-11 416	-12 975
z mimoriadnej činnosti	-	-
Daň z príjmov celkom	426 697	294 586

	2022			2021		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením z toho:	1 990 580			1 362 748		
<i>teoretická daň</i>		418 022	21	286 177	21	
Daňovo neuznané náklady	41 308	8 675	21	40 041	8 409	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-	21	-	-	21
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu		426 697	21,4		294 586	21,6
Splatná daň z príjmov		438 113	22		307 561	22,6
Odložená daň z príjmov		-11 416			-12 975	
Celková daň z príjmov		426 697	21,4		294 586	21,6

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Položka	2022	2021
Prenajatý majetok	-	-
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	-	-
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Závazky z opcí derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	253 823	248 408
Pohľadávky z leasingu	-	-
Závazky z leasingu	-	-
Iné položky	-	-

IX. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1. Podmienené záväzky**

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2022 daňové priznania spoločnosti za roky 2017 až 2022 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Terran Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

X. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov						Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov					
	štatutárnych		dozorných		iných		štatutárnych		Dozorných		iných	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Peňažné príjmy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné príjmy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté úvery	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

V roku 2022 neboli poskytnuté žiadne plnenia členom štatutárnych a dozorných orgánov spoločnosti.

XI. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria materská spoločnosť, konatelia, členovia dozornej rady, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje dozorná rada.

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2022	2021
Transakcie s Terrán Tetöcsérép Gyártó Kft.			
Predaj výrobkov, tovaru a materiálu	02	167 700	364 028
Poskytnutie služieb	03	-	-
Nákup tovaru a materiálu	01	4 375 068	3 163 743
Nákup služieb	01	25 339	7 796
support – softwre	01	2 939	2 933

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa, 02 – predaj, 03 – poskytnutie služby, 04 – obchodné zastúpenie, 05 – licencia, 06 – transfer, 07 – know-how, 08 – úver, pôžička, 09 – výpomoc, 10 – záruka, 11 – iný obchod

XII. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine, ktorý vypukol dňa 24.2.2022, vedenie spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na fungovanie spoločnosti a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na prevádzku (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie účtovnej jednotky nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia ÚZ).

Terran Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XIII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2022

Položka	Stav k 1. 1. 2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2022
Základné imanie	1 078 804	150 000	-	-	1 228 804
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	107 881	-	-	-	107 881
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 577 471	-	(600 000)	1 068 162	4 045 633
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 068 162	1 563 883	-	(1 068 162)	1 563 883
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Z nerozdeleného zisku minulých rokov boli na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia vyplatené dividendy spoločníkom.

31. december 2021

Položka	Stav k 1. 1. 2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2021
Základné imanie	1 078 804	-	-	-	1 078 804
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	107 881	-	-	-	107 881
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 731 938	-	(500 000)	345 533	3 577 471
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	345 533	1 068 162	-	(345 533)	1 068 162
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Terran Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2022
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XIV. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	2022	2021
Peniaze	211	1 691	982
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221.1	4 460 258	3 228 395
Kontokorentný účet	221.2	-	-
Krátkodobý finančný majetok – akcie	251.2	-	-
Krátkodobý finančný majetok – dlhopisy	252.2	-	-
Spolu		4 461 949	3 229 377

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

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