

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2022

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Motorr Žilina, s.r.o.
Rosinská cesta 8446/5
010 08 Žilina

Spoločnosť Motorr Žilina, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 15. decembra 1998 a do Obchodného registra bola zapísaná 1. januára 1999 (Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel Sa, vložka č.10149/L). Po transformácii z akciovej spoločnosti na spoločnosť s ručením obmedzeným bola zapísaná dňa 4. novembra 2017 v Obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel Sro, vložka č.68839/L.

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Spoločnosť sa zaoberá predajom nových motorových vozidiel značky Mercedes, KIA, JEEP a LANCIA a predajom ojazdených motorových vozidiel rôznych značiek ako doplnkovou činnosťou. Ďalej Spoločnosť realizuje nákup a predaj výrobkov automobilového priemyslu (teda kúpu a predaj náhradných dielov k motorovým vozidlám) a servis osobných motorových vozidiel rôznych značiek.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 20. júna 2022 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

5. Údaje o skupine

Odo dňa 5.3.2020 Spoločnosť už nie je súčasťou skupiny Wiesenthal, viď Poznámku II.a) a VI. Všetky firmy personálne prepojené cez 100% vlastníka spoločnosti, ktorý má aj v týchto spriaznených osobách 100% alebo rozhodujúci vplyv na majetku aj rozhodovaní. Hlavne Motorr Žilina, Stamart real, Stamart invest a Motorr group a menšinový podiel v Motorr rent

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	36	31
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	34	31
počet vedúcich zamestnancov	1	1

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 20. júna 2022 spoločnosť RENAUDIT Consulting, s.r.o.. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 202.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Konatelia:	Ing. Dušan Fraňo Ivan Kralovanský Ing. Tibor Kočvara	Ing. Dušan Fraňo Ing. Miroslav Černák Ing. Tibor Kočvara

Od 4.2.2020 sa ďalším konateľom v Spoločnosti stal p. Ing. Dušan Fraňo. Táto zmena bola zapísaná do obchodného registra 3.3.2020. Za Spoločnosť konajú a podpisujú v jej mene vždy dvaja konatelia súčasne.

Na základe rozhodnutia jediného spoločníka zo dňa 04.02.2021 odvolaný konateľ Ing. Miroslav Černák a na jeho miesto menovaný Ivan Kralovanský, Bystríčka 333, 038 04 Bystríčka.

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31.12.2022

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Ing. Tibor Kočvara	5 000	100%	100%	0
Spolu	5 000	100%	100%	0

Jediným spoločníkom spoločnosti sa stal Ing. Tibor Kočvara odo dňa 24.3.2020

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH.

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť 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.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím. Účtovná jednotka neidentifikovala transakcie, ktoré sa neuvádzajú v účtovnej závierke, a ktorých finančný vplyv na účtovnú jednotku, alebo riziká či prínosy vyplývajúce z týchto transakcií by boli významné na účely posúdenia finančnej situácie účtovnej jednotky.

V roku 2020 spoločnosť vykázala hraničný pomer vlastného imania a záväzkov, hodnota záväzkov spoločnosti nepresahuje hodnotu jej majetku (spoločnosť nemá záporné vlastné imanie). Vzhľadom na to, že spoločnosť disponuje plneniami, ktoré je možné klasifikovať ako plnenia nahradzujúce vlastné zdroje bolo riziko úpadku eliminované.

V roku 2022 sa už na Spoločnosť nevzťahujú ustanovenia §67a - §67i Obchodného zákonníka o spoločnosti v kríze, ktoré sú platné od 1. januára 2016. Nepriaznivý pomer vlastného imania a záväzkov už spoločnosť vplyvom pozitívnych výsledkov hospodárenia nedosahuje.

Dňa 5. marca 2020 podpísala materská spoločnosť Motor-Car Bratislava, spol. s r.o. vlastniaca 66% podiel na základnom imaní Spoločnosti zmluvu o prevode obchodných podielov s p. Ing. Tiborom Kočvarom, ktorý sa stal 100% spoločníkom Spoločnosti. K dátumu zostavenia tejto účtovnej závierky zmena spoločníkov ešte nebola zapísaná v obchodnom registri. Spoločnosť preto prestala byť súčasťou skupiny Wiesenthal. Ok konca januára 2020 Spoločnosť preto vystúpila aj z financovania formou cash pooling u materskej spoločnosti Motor-Car Bratislava, spol. s r.o.

Dňa 10.1.2020 bola Spoločnosti poskytnutá krátkodobá pôžička od spoločnosti vlastnenej 100% spoločníkom vo výške 700 tis. EUR, splatná do 31.12.2021. Dňa 21.1.2020 Spoločnosť podpísala zmluvu s Tatra bankou o poskytnutí kontokorentného úveru vo výške 450 tisíc EUR a tiež zmluvu o poskytnutí dlhodobého splátkového úveru vo výške 2 550 tisíc EUR splatnú postupne v mesačných splátkach až do február 2028.

Zvážili sme všetky potenciálne dopady COVID19 a vojnového konfliktu na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt",

Vedenie nepredpokladá znehodnotenie aktív ani prerušenie dodávateľských vzťahov, žiadne porušenie zmluvných ustanovení, či iné narušenie obchodnej činnosti na nasledujúcich 12 mesiacov.

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína dňom zaradenia do majetku. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom v mesiaci, kedy bol majetok uvedený do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Spoločnosť vykazuje v majetku spoločnosti vozidlá za účelom predvádzacích jázd, zapožičania vozidla zákazníkom ako náhradné vozidlo na nevyhnutne potrebný čas v prípade otvorenia servisnej zákazky, nájmu vozidla a používania v súvislosti s výkonom podnikateľskej činnosti. Vozidlá vykazované v majetku spoločnosti sa zaraďujú do majetku v deň pridelenia osvedčenia o evidencii vozidla.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	rovnomerná	5
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	6	rovnomerná	16,66
<i>Dopravné prostriedky</i>	4	rovnomerná	25

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa prechodne znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti takto:

- na zásoby náhradných dielov, u ktorých nebol zaznamenaný pohyb na sklade:
 - viac ako 3 roky vo výške 99% z obstarávacej ceny
 - od 2 rokov do 3 rokov vo výške 67% z obstarávacej ceny
 - od 1 roka do 2 rokov vo výške 33% z obstarávacej ceny
- na zásoby vozidiel, u ktorých od dátumu obstarania ubehla doba:
 - viac ako 3 roky sa tvorí opravná položka individuálnym posúdením, minimálne 20%
 - od 2 rokov do 3 rokov vo výške 20% z obstarávacej ceny
 - od 1 roka do 2 rokov vo výške 10% z obstarávacej ceny
- na zásoby jazdených vozidiel, u ktorých od dátumu obstarania ubehla doba:
 - viac ako 36 mesiacov sa tvorí opravná položka 100%
 - viac ako 24 mesiacov do 36 mesiacov vo výške 80% obstarávacej ceny

viac ako 15 mesiacov do 24 mesiacov vo výške 60% z obstarávacej ceny
viac ako 9 mesiacov do 15 mesiacov vo výške 40% z obstarávacej ceny
viac ako 3 mesiace do 9 mesiacov vo výške 8% z obstarávacej ceny
viac ako 1 mesiac do 3 mesiacov vo výške 3% z obstarávacej ceny

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než 3 mesiace, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Výška opravnej položky u pohľadávok z titulu vykonávania hlavného predmetu činnosti je stanovená na 25% menovitej hodnoty, ak od splatnosti uplynuli najmenej 3 mesiace, 50% menovitej hodnoty, ak od splatnosti uplynulo najmenej 6 mesiacov, 75% menovitej hodnoty, ak od splatnosti uplynula doba dlhšia ako 9 mesiacov a 100% menovitej hodnoty pri uplynutí viac ako 12 mesiacov od splatnosti. Z dôvodu vysokého rizika (napr. pri vyhlásení konkurzu alebo vymáhani súdnou cestou a pod.) sa tvorí opravná položka vo výške 100% aj pri iných pohľadávkach, u ktorých od splatnosti uplynula doba kratšia ako 12 mesiacov. Naopak pri pominutí rizika napr. z dôvodu úhrady pohľadávky do času spracovania účtovnej závierky, sa opravná položka ruší.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch a ceniny, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na audit, účtovnú závierku, nevyčerpané dovolenky, odmenu riaditeľa, na záručné opravy na predané jazdené vozidlá.

Vzhľadom na nízky vekový priemer zamestnancov sa netvorila rezerva na odchodné

i) Záväzky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výsledný daňový záväzok.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých

platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

o) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja tovaru sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva tovaru, obvykle po dodávke.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tovaru – motorových vozidiel a predaja služieb – vykonaných servisných prác.

q) Oprava chýb minulých období

V roku 2022 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

r) Dotácie

Spoločnosť v roku 2022 prijala od Úradu práce sociálnych vecí a rodiny SR dotácie na podporu zamestnanosti. Konkrétne išlo o dotácie typu Opatrenie 3A v závislosti od aktuálnej hospodárskej situácie v danom mesiaci.

Spoločnosť neprijala a a nežiadala o dotáciu z Ministerstva hospodárstva na krytie zvýšených nákladov na energie.

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťel'né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2021	0	34 100	0	0	0	0	0	34 100
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0							
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	34 100	0	0	0	0	0	34 100
Oprávky								
Stav k 1.1.2021	0	710	0	0	0	0	0	710
Prírastky	0	8 447	0	0	0	0	0	8 447
Úbytky	0							
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	9 157	0	0	0	0	0	9 157
Opravné položky								
Stav k 1.1.2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2021	0	33 390	0	0	0	0	0	33 390
Stav k 31.12.2021	0	24 943	0	0	0	0	0	24 943

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku - tabuľka pohybov

Bežné ÚO

Dlhodobý hmotný majetok	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 k 1.1.2022	708 701	4 055 370	2 442 718	0	0	0	1 245	0	7 208 034
Prírastky	0	0	0	0	0	0	3 063 392	0	3 063 392
Úbytky	0	0	2 396 779	0	0	0	0	0	2 396 779
Presuny	0	15 024	3 060 753	0	0	0	-3 060 752	0	15 025
Stav k 31.12.2022	708 701	4 070 394	3 106 692	0	0	0	3 885	0	7 889 672
Oprávky									
Stav k 1.1.2022	0	2 142 823	926 765	0	0	0	0	0	3 069 588
Prírastky	0	202 846	2 441 489	0	0	0	0	0	2 644 335
Úbytky	0	0	2 396 778	0	0	0	0	0	2 396 778
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	2 345 669	971 476	0	0	0	0	0	3 317 145
Opravné položky									
Stav k 1.1.2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2022	708 701	1 912 547	1 515 953	0	0	0	1 245	0	4 138 446
Stav k 31.12.2022	708 701	1 724 725	2 135 216	0	0	0	3 885	0	4 572 527

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke

Dlhodobý hmotný majetok	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 k 1.1.2021	708 701	4 055 370	1 376 662	0	0	0	765	0	6 141 498
Prírastky	0	0	0	0	0	0	2 150 006	0	2 150 006
Úbytky	0	0	1 083 470	0	0	0	0	0	1 083 470
Presuny	0	0	2 149 526	0	0	0	-2 149 526	0	0
Stav k 31.12.2021	708 701	4 055 370	2 442 718	0	0	0	1 245	0	7 208 034
Oprávky									
Stav k 1.1.2021	0	1 939 976	796 012	0	0	0	0	0	2 735 988
Prírastky	0	202 847	335 328	0	0	0	0	0	538 175
Úbytky	0	0	204 575	0	0	0	0	0	204 575
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	2 142 823	926 765	0	0	0	0	0	3 069 588
Opravné položky									
Stav k 1.1.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2021	708 701	2 115 394	580 650	0	0	0	765	0	3 405 510
Stav k 31.12.2021	708 701	1 912 547	1 515 953	0	0	0	1 245	0	4 138 446

Spoločnosť neeviduje majetok, ktorý by bol nepotrebný alebo nepoužívaný.

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2022	Hodnota k 31.12.2021
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 723 593	1 911 238
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	1 292 169	1 092 869

Spoločnosť posúdila riziko zníženia hodnoty dlhodobého majetku a neidentifikovala žiadne znehodnotenie, ktoré by si vyžadovalo tvorbu opravnej položky k dlhod majetku.

2. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2022	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dô- vodu vyra- denia ma- jetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2022
Materiál	43 491	25 739	43 491	0	25 739
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	24 481	60 517	24 481	0	60 517
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	67 972	86 256	67 972	0	86 256

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dô- vodu vyra- denia ma- jetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2021
Materiál	55 758	43 491	55 758	0	43 491
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	31 454	24 481	31 454	0	24 481
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0

Zásoby spolu	87 212	67 972	87 212	0	67 972
--------------	--------	--------	--------	---	--------

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

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

Spôsob výpočtu – podrobne popísané v časti Poznámok II c) zásoby

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať so zásobami:

Zásoby	Hodnota k 31.12.2022	Hodnota k 31.12.2021
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	1 402 657	392 962

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2022	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyra- denia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2022
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	33 436	3 523	0	0	36 959
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	33 436	3 523	0	0	36 959
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	33 436	3 523	0	0	36 959

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyra- denia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2021
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	35 051	0	1 615	0	33 436
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	35 051	0	1 615	0	33 436
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0

Pohľadávky z derivátových operácií

0	0	0	0	0
---	---	---	---	---

Iné pohľadávky

0	0	0	0	0
---	---	---	---	---

Krátkodobé pohľadávky spolu

35 051	0	1 615	0	33 436
---------------	----------	--------------	----------	---------------

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

Dôvod zúčtovania – opravných položiek je buď vyradenie pohľadávky zo súvahy (predaj alebo odpis pohľadávky) alebo zánik titulu prechodného znehodnotenia, lebo pohľadávka bola zaplatená.

Spôsob výpočtu – podrobne popísané v časti Poznámok II d) pohľadávky

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti neeviduje žiadne. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2022 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	739 099	248 860	987 959
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0		0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	739 099	248 860	987 959
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	456 053	0	456 053
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	175 193	0	175 193
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	276 056		276 056
Pohľadávky z derivátových operácií		0	0
Iné pohľadávky	4 804		4 804
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 195 152	248 860	1 444 012

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	441 917	52 345	494 262
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	4 017		4 017
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	437 900	52 345	490 245
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	956 204	0	956 204
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	900 983	0	900 983
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	24 111		24 111
Pohľadávky z derivátových operácií		0	0
Iné pohľadávky	31 110		31 110
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 398 121	52 345	1 450 466

Tatrabanka má globálne záložné právo na pohľadávky v zmysle zmluvy č. S02327/2019 Splátkové úvery.

4.Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať. Krátkodobý finančný majetok spoločnosť nevlastní.

5.Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	1 461
real garant poistenie	0	1 461
	0	0
	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	16 815	7 295
úroky zo zmlúv o finančnom leasingu	0	0
PZP, KASKO, real garant poistenie	0	2 746
komplexné poistenie podnikateľov	2 872	2 872
ostatné	13 943	1 677
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 932	31 602
bonusy MB	0	31 602
úroková kompenzácia	1 852	0
nájom vozidla	1 080	0
	0	0
Spolu	19 747	40 358

IV. PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti X na strane 31.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke: Sociálny fond sa tvorí z hrubých miezd a používa sa na príspevok zamestnancom na stravné

Názov položky	2022	2021
Začiatočný stav sociálneho fondu	10 607	10 236
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 246	3 275
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 246	3 275
Čerpanie sociálneho fondu	2 577	2 904
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 276	10 607

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 27.

4. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 202:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	178 392	0	0	178 392
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0

Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá-
väzkov voči prepojeným účtovným jednot-
kám

	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	12 276	0	0	12 276
Iné dlhodobé záväzky	0		0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	166 116	0	0	166 116
Dlhodobé záväzky spolu	0	178 392	0	0	178 392

**Krátkodobé záväzky z obchodného
styku, z toho:**

	0	0	4 630 204	2 432	4 632 636
Závazky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jed- notkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	4 630 204,00	2 432,00	4 632 636
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	228 738	0	228 738
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jed- notkám	0	0		0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	57 687	0	57 687
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	48 312	0	48 312
Daňové záväzky a dotácie	0	0	122 739	0	122 739
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	4 858 942	2 432	4 861 374

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť ro- kov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu zá- väzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá- väzkov voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	199 083	0	0	199 083
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0

Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	10 607	0	0	10 607
Iné dlhodobé záväzky	0		0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	188 476	0	0	188 476
Dlhodobé záväzky spolu	0	199 083	0	0	199 083

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:

	0	0	2 711 486	27 130	2 738 616
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	254 568	0	254 568
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 456 918	27 130	2 484 048
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	261 213	0	261 213
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0		0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	52 261	0	52 261
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	38 216	0	38 216
Daňové záväzky a dotácie	0	0	170 736	0	170 736
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2 972 699	27 130	2 999 829

Informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia:

Záväzky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	4 163 206	2 034 707

Záväzky voči spoločnosti Mercedes – Benz Financial Services Slovakia vyplývajú z financovania nových vozidiel Mercedes-Benz.

5. Závazky z finančného prenájmu

Dohodnuté platby vyplývajúce z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2022 Splatnosť			Stav k 31.12.2021 Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do pia- tich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrá- tane	od jedného roka do pia- tich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	0	0	0	0	0	0
Finančný náklad	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0	0

6. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2022 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2022	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2022
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	75 547	102 064	75 547	0	102 064
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>49 458</i>	<i>29 754</i>	<i>49 458</i>	<i>0</i>	<i>29 754</i>
rezerva na nevyčerpané dovolenky	49 458	29 754	49 458	0	29 754
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>26 089</i>	<i>72 310</i>	<i>26 089</i>	<i>0</i>	<i>72 310</i>
rezerva na audit	2 700	2 652	2 700	0	2 652
rezerva na energie	0	0	0	0	0
rezerva na premie a odmeny	0	39 613	0	0	39 613
rezerva na záručné opravy	21 889	28 545	21 889	0	28 545
ostatné rezervy	1 500	1 500	1 500	0	1 500
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	75 547	102 064	75 547	0	102 064

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2022	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2022
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	108 330	77 047	109 830	0	75 547
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>29 115</i>	<i>49 458</i>	<i>29 115</i>	<i>0</i>	<i>49 458</i>
rezerva na nevyčerpané dovolenky	29 115	49 458	29 115	0	49 458
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>79 215</i>	<i>27 589</i>	<i>80 715</i>	<i>0</i>	<i>26 089</i>
rezerva na audit	4 000	4 200	5 500	0	2 700
rezerva na energie	0	0	0	0	0
rezerva na premie a odmeny	0	0	0	0	0
rezerva na záručné opravy	18 317	21 889	18 317		21 889
rezerva na UZ,	56 898	1 500	56 898	0	1 500
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	108 330	77 047	109 830	0	75 547

Zákonné zostávajú iba rezervy na nevyčerpané dovolenky. Ostatné rezervy sú daňovo neuзнané. Predpoklad čerpania krátkodobých rezerv je rok 2023.

7. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2022	k 31.12.2021	k 31.12.2022	k 31.12.2021
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						1 328 102	1 646 858
Tatrabanka zmluva o splát- kovom úvere č. S02327/2019	EUR	1M EURI- BOR +1,40% p.a.	28.2.2028	1 328 102 0	1 646 858 0	1 328 102 0	1 646 858 0

				0	0	0	0
				0	0	0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						322 345	322 418
úrok z platboney karty	EUR	19	Mesačne	3 589	3 662	3 589	3 662
Tatrabanka zmluva o splátkovom úvere č. S02327/2019	EUR	1M EURI-BOR +1,40% p.a.	28.2.2028	318 756	318 756	318 756	318 756
				0	0	0	0
				0	0	0	0
Spolu						1 650 447	1 969 276

Na účte kreditnej karty je štandardný úrok vo výške 19% p.a., výška sankčného úroku je 28% p.a..

8. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:						700 000	1 119 626
Mercedes Benz Financial Services Slovakia s.r.o.	EUR	1,60%	Uvedený nižšie	0	419 626	0	419 626
Stamart Real, s.r.o.	EUR	1,40%	31.12.2023	700 000	700 000	700 000	700 000
				0	0	0	0
Spolu						700 000	1 119 626

9. Časové rozlíšenie

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	21 961	0
úroky cash pooling	0	0
nájomné	19 221	0
ostatné	2 740	0
	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 478	0
pylony jazdené vozidlá	4 478	0
Spolu	26 439	0

V. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Infomácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúce tabuľke:

Názov položky	2022	2021
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	14 405 851	13 700 736
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	2 936 126	2 505 318
Tržby za tovar	11 469 725	11 195 418
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3 028 505	1 460 779
Čistý obrat celkom	17 434 356	15 161 515

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. v členení na tovary a služby Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tovar		Služby		Iné		Spolu	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Slovensko	11 028 348	10 940 518	2 859 811	2 454 525	0	0	13 888 159	13 395 043
EU	441 377	254 900	73 861	49 777	0	0	515 238	304 677
mimo EU	0	0	2 454	1 016	0	0	2 454	1 016
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	11 469 725	11 195 418	2 936 126	2 505 318	0	0	14 405 851	13 700 736

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021	Stav k 1.1.2021	Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob	
				2022	2021
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	19 724	18 124	29 433	1 600	-11 309
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	19 724	18 124	29 433	1 600	-11 309

Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	1 600	-11 309

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2022	2021
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	63 363	56 426
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
...	0	0
...	0	0
Ostatná aktivácia	63 363	56 426
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 139 622	1 675 047
Predaj materiálu	355 963	283 038
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	2 672 542	1 177 740
Výnosy z dotácií	0	0
...	0	0
...	0	0
Ostatné	111 117	214 269
Finančné výnosy, z toho:	11 606	5 325
Kurzové zisky, z toho:	161	0
úroky cash pooling	11 445	5 325
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2022	2021
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	762 663	677 731
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 321	4 200
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 321	4 200
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	758 342	673 531
Nákup licencií		

Doprava	1 052	2 406
Leasing		
Nájomné	47 470	29 177
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	30 947	37 131
Náklady na inzerciu, reklamu	90 743	88 701
Externé opracovanie výrobkov	371 015	314 163
Náklady na IT	40 430	47 958
Náklady na telekomunikačné služby	6 656	6 164
Poplatky platené Skupine	14 400	14 916
Personálny leasing		0
Ochrana objektu	8 944	9 486
Opravy a údržba budovy a zariadení	53 103	75 656
Reprezentačné	16 353	13 106
Školenia	22 478	7 288
...		
...		
...		
...		
Ostatné	54 751	27 379
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 453 837	1 198 988
Predaj materiálu	289 393	216 712
Manká a škody		674
		903 665
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	2 020 349	
Odpis pohľadávky		0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	10 981	1 904
...		0
Ostatné	133 114	76 033
Finančné náklady, z toho:	66 075	75 820
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	419	6978
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	65 656	68 842
Nákladové úroky	59 049	63 147
bankové poplatky	6 607	5 695

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2022	2021
Osobné náklady, z toho:	1 197 512	1 025 900
Mzdy	850 511	766 253
Ostatné náklady na závislú činnosť	9 064	0
Sociálne poistenie	210 315	172 939
Zdravotné poistenie	83 590	78 076
Sociálne zabezpečenie	44 032	8 632
....	2022	2021
....	0	0
....	0	0

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2022
Dlhodobý majetok	-1 030 893	0	24 752	-1 006 141
Zásoby	67 972	0	18 284	86 256
Pohľadávky	14 110	0	1 701	15 811
Rezervy	26 089	0	46 221	72 310
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	25 216	0	15 516	40 732
Celkom	-897 506	0	106 474	-791 032
Sadzb a dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	-188 476	0	22 360	-166 116
Vplyv zmeny sadzby dane			0	
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	-188 476		0	-166 116
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0		0	0
Odložený daňový záväzok	188 476		-22 360	166 116

ÚJ má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani (§ 10 PU).

Odložená daň sa vyčísľuje len z dočasných rozdielov; odložená daňová pohľadávka sa účtuje, len ak je predpoklad jej vyrovnania (napr. predpoklad plusového základu dane pre odpočítanie daňovej straty).

Zmena odloženej dane v roku 2022 bola účtovaná ako mínus náklad.

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Základ dane	2022		Základ dane	2021	
		Daň	Daň v %		Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	828 358			588 238		
teoretická daň		173 955	21%		123 530	21%
Daňovo neuznané náklady	41 838	8 786		30 157	6 333	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky		0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0		
Iné	0	0		0	0	

	182			
Spolu	741	22%	129 863	22,08%
	205			
Splatná daň z príjmov	101	25%	100 745	17,13%
Odložená daň z príjmov	-22 360 -	3%	29 118	4,95%
	182			
Celková daň z príjmov	741	22%	129 863	22,08%

VI. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Dňa 21.1.2020 Spoločnosť podpísala zmluvu s Tatra bankou o poskytnutí kontokorentného úveru vo výške 450 tisíc EUR a tiež zmluvu o poskytnutí dlhodobého splátkového úveru vo výške 2 550 tisíc EUR splatného v mesačných splátkach až do februára 2028. V súvislosti s týmito úverovými zmluvami boli nastavené rôzne formy ručenia záväzkov voči Tatra banke, a.s. a Spoločnosti vzniká povinnosť plnenia určitých finančných a nefinančných ukazovateľov. Na základe plánovaných výsledkov roka 2023 Spoločnosť očakáva, že tieto ukazovatele bude plniť.

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Spoločnosť rozhodla za rok 2022 zaúčtovať rezervu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy za každého zamestnanca, ktorý v roku 2022 alebo 2023 dosiahne dôchodkový vek. Momentálne ku 31.12.2022 takýto zamestnanec nepracuje v spoločnosti, preto o tejto skutočnosti neúčtovala.

Spoločnosť neeviduje žiadne podmienené záväzky z titulu súdnych rozhodnutí

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	47 470	25 357

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

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

Spoločnosť vyhodnotila túto situáciu ako udalosť po skončení účtovného obdobia, ktorá si nevyžaduje úpravu účtovnej závierky zostavenej k 31. 12. 2022. Vedenie nepredpokladá znehodnotenie aktív ani prerušenie dodávateľských vzťahov, žiadne porušenie zmluvných ustanovení, či iné narušenie obchodnej činnosti na nasledujúcich 12 mesiacov. Vedenie spoločnosti bude aj naďalej pokračovať v monitorovaní dopadu vojny a vyššie uvedených vplyvov a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov. Prípadné negatívne vplyvy zahrnie účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky, ktorá bude zostavená k 31. 12. 2023.

Vojnový konflikt na Ukrajine nemá priamy vplyv na podnikanie Spoločnosť, nakoľko Spoločnosť nemá v tomto regióne ani odberateľov, ani dodávateľov. Uvedený konflikt má na Spoločnosť dopad nepriamy, a to v podobe kolísaní cien vstupov do výroby.

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

VIII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2022	2021
Nákup majetku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	0
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		
	Dcérska účtovná jednotka	0	0
	Spoločná účtovná jednotka	0	0
	Pridružená účtovná jednotka	0	0
	Kľúčový manažment	0	0
	Ostatné spriaznené strany	0	0
Predaj majetku	Materská účtovná jednotka	0	0
	Spriaznené strany		
	Ostatné spriaznené strany	38 708	77 601
Nákup zásob	Materská účtovná jednotka	0	0
	Spriaznené strany	294 275	881 265
	Ostatné spriaznené strany	0	0
Predaj zásob	Materská účtovná jednotka		
	Spriaznené strany	245 277	651 446
	Dcérska účtovná jednotka		
	Ostatné spriaznené strany	0	0
Nákup služieb	Materská účtovná jednotka	147 545	0
	Spriaznené strany	0	111 289
	Dcérska účtovná jednotka		
	Ostatné spriaznené strany		
Predaj služieb	Materská účtovná jednotka		
	Spriaznené strany		
	Dcérska účtovná jednotka		
	Ostatné spriaznené strany	5 751	531
Poskytnuté pôžičky			
Prijaté pôžičky		700 000	700 000
Leasing	Ostatné spriaznené strany		
Prijaté pôžičky (financovanie vozidiel)	Ostatné spriaznené strany		
Poskytnutie záruk a garancií			
Iné			

	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Pohľadávky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka	0	0
	Kľúčový manažment		0
	Spriaznené strany	32 963	4 017
	Ostatné spriaznené strany		
Závazky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka	0	0
	Spriaznené strany	1 312	4 322
	Ostatné spriaznené strany		
Iné pohľadávky	Materská účtovná jednotka		
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	0	0
	Spriaznené strany	0	0
Leasing	Spriaznené strany	0	0
Úroky zaplatené - cashpooling	Materská účtovná jednotka		
Úroky zaplatené - leasing	Spriaznené strany		
Úrok zaplatené Cashpooling	Spriaznené strany	9800	9800

Nejde o majetkovo prepojené obchodné spoločnosti, sú prepojené iba cez fyzickú osobu vlastníka, ktorý má aj v týchto spriaznených osobách 100% alebo rozhodujúci vplyv na majetku aj rozhodovaní Motorr Žilina, Stamart real, Stamart invest, Motorr group a menšinový podiel v Motorr rent.

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

IX. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme. Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

X. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2022
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	2 962 746	0	374 000	0	2 588 746
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	500	0	0	0	500
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	63 534	0	0	0	63 534
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a zá- väzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-2 599 587	0	0	458 375	-2 141 212
Výsledok hospodárenia bežného účtovného ob- dobia	458 375	645 617	0	-458 375	645 617
Vlastné imanie spolu	890 568	645 617	374 000	0	1 162 185

Beprostredne predchádzajúce obdobie

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	2 962 746	0	0	0	2 962 746
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	500	0	0	0	500
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	63 534	0	0	0	63 534
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a zá- väzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-2 873 410	0	0	273 823	-2 599 587
Výsledok hospodárenia bežného účtovného ob- dobia	273 823	458 375	0	-273 823	458 375
Vlastné imanie spolu	432 193	458 375	0	0	890 568

Základné imanie Spoločnosti tvoria obchodné podiely v menovitej hodnote spolu 5 000 EUR.
Hodnota splateného základného imania predstavuje 5 000 EUR.

Informácie o vytvorení kapitálového fondu z príspevkov

Opis tvorby kapitálového fondu z príspevkov podľa §123 ods.2 a §217a Obchodného zákonníka :

UJ v bežnom ani predchádzajúcom roku netvorila kapitálový fond z príspevkov podľa §123 ods.2 a §217a Obchodného zákonníka.

Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania (§ 27 ZoU; § 14 PU): neboli také sumy účtované

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2021

Účtovný zisk za rok 2021 vo výške 458 375 EUR bol preúčtovaný na zníženie neuhradenej straty minulých rokov.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2022

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán navrhol preúčtovať výsledok hospodárenia na zníženie neuhradenej straty minulých rokov.

XI. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové 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.

Názov položky	2022	2021
Výsledok hospodárenia pred zdanením	828 358	588 238
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	632 489	521 850
Odpis zásob	2 589	674
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	3 523	-1 615
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	18 284	-19 240
Zmena stavu rezerv	26 517	-32 783
Úrokové náklady (netto)	47 604	57 822
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-652 193	-274 075
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	907 171	840 871
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-873 763	61 224
Úbytok (prírastok) zásob	-1 044 323	829 933
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	2 200 841	2 853 375
Iné	0	0

Prevádzkové peňažné toky	1 189 926	4 585 403
Názov položky	2022	2021
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	1 189 926	4 585 403
Zaplatené úroky	-59 049	-63 147
Prijaté úroky	11 445	5 325
Zaplatená daň z príjmov	-139 586	-145 256
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 002 736	4 382 325
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-3 079 023	-2 150 004
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	2 672 542	1 177 740
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	900 983	-527 472
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	494 502	-1 499 736
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	-374 000	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-738 455	-2 512 035
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	-376 858	-376 858
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 489 313	-2 888 893
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	7 925	-6 304
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	3 000	9 304
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	10 925	3 000