

**POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2022**

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23378/2014-74 (FS č.12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie  
**pre veľké účtovné jednotky**

**A. Informácie o účtovnej jednotke****a) Základné informácie o účtovnej jednotke:**

Obchodné meno:	<b>TATRA TEXTIL, s.r.o.</b>
Sídlo:	Popradská 224, 059 11 Hozelec
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum vzniku:	Zápis do obchodného registra dňa 11.10.1994
Hlavný predmet podnikania:	<b>Kód SK NACE: 13929 – Textilná výroba</b>
Subjekt verejného záujmu:	TATRA TEXTIL, s.r.o. nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU).
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2022

**b) Opis hospodárskej činnosti spoločnosti:**

Hlavnými činnosťami spoločnosti v roku 2022 boli:

- textilná výroba – šitie posteľovín, športového oblečenia, spacích vakov, športového vybavenia s príslušenstvom
- výroba netkanej textílie – izolačného rúna,
- predaj textilných výrobkov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	<b>15 798 817</b>	<b>14 848 179</b>	
Čistý obrat celkom	<b>28 595 247</b>	<b>20 672 033</b>	
Počet zamestnancov	<b>139</b>	<b>102</b>	

**c) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky:**

(vedúcim zamestnancom sa rozumejú členovia štatutárneho orgánu a ich priami podriadení)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet počas účtovného obdobia	118	103
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	139	102
• počet vedúcich zamestnancov	7	9

**d) Účtovná jednotka je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách – nie je.**

- e) **Právny dôvod** na zostavenie účtovnej závierky: Účtovná závierka spoločnosti zostavená k 31.12.2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie 1.1.2022 – 31.12.2022.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek mohli potrebovať.

- f) **Dátum schválenia účtovnej závierky** za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie valným zhromaždením účtovnej jednotky: 01.06.2022.

## B. Informácie o orgánoch spoločnosti

### a) Štatutárne orgány spoločnosti k 31.12.2022

- Mag. Josef Müller, konateľ
- Adriana Bizubová, prokurista,
- Ing. Anna Homzová, prokurista,
- Ing. Anna Vojtušová, prokurista.

### b) Štruktúra spoločníkov ku 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 %		
a	b	c	d	e
August Mayer GmbH	650 044	100%	100%	
<b>Spolu</b>	<b>650 044</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	

V priebehu roka 2022 nedošlo k zmene spoločníkov ani k zmene výšky základného imania.

## C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

## D. Ďalšie informácie

V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:

1. použitých účtovných zásadách a účtovných metódach
2. údajoch vykázaných na strane aktív a pasív súvahy
3. výnosoch a nákladoch
4. daniach
5. údajoch na podsúvahových účtoch
6. iných aktívach a pasívach
7. spriaznených osobách
8. skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia
9. pohyboch vo vlastnom imaní

## E. Informácie o prijatých postupoch

### 1) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. V účtovnom období 2022 spoločnosť vykonala opravu významnej chyby z roku 2020 vo výške 900,-- EUR.

### 2) Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

### 3) Spôsoby oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstarávaný sa eviduje v obstarávacej cene, ktorá obsahuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.  
Účtovná jednotka nepoužíva kategóriu drobného dlhodobého nehmotného majetku – položky pod 2.400,-- EUR jednotkovej ceny.
- b) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa eviduje v obstarávacej cene, ktorá obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, províziu. Náklady na technické zhodnotenie nad 1.700,- EUR a modernizáciu majetku zvyšujú jeho nadobúdaciú hodnotu. Bežné opravy a údržba majetku sa účtujú do nákladov bežného obdobia.  
Účtovná jednotka nepoužíva kategóriu drobného dlhodobého hmotného majetku – položky pod 1.700,-- EUR jednotkovej ceny.

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

Opravné položky sa tvoria na zásade 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. Neboli tvorené.

Faktory, ktoré sú považované za dôležité pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku sú:

- významné nedostatočné prevádzkové výsledky v porovnaní s historickými alebo plánovanými prevádzkovými výsledkami
- významné zmeny v spôsobe použitia majetku spoločnosti alebo celkovej zmeny stratégie spoločnosti
- morálna zastaranosť majetku, technický pokrok.

Ak spoločnosť zistí, že na základe existencie jedného alebo viacerých indikátorov zníženia hodnoty majetku možno predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, vypočíta zníženie hodnoty majetku na základe odhadov projektovaných čistých diskontovaných peňažných tokov, ktoré sa očakávajú z daného majetku vrátane jeho.

- c) dlhodobý finančný majetok sa oceňuje cenou obstarania. V prípade, že cenné papiere znejú na cudziu menu, ocenia sa kurzom ECB. Táto historická cena je

k dátumu zostavenia účtovej závierky konfrontovaná s trhovou cenou, ktorá sa pri akciách kótovaných na burze určí z materiálov burzy, v ostatných prípadoch sa hodnota majetkových podielov určí ako podiel na vlastnom imaní pripadajúci na majetkový podiel. Do účtovej závierky sa finančná investícia uvedie v účtovej alebo trhovej cene a to v tej, ktorá je nižšia. Nerealizované straty (rozdiel medzi trhovou a účtovou hodnotou) sú evidované na účte opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa dlhodobý finančný majetok oceňuje takto: spoločnosť nemá náplň pre túto položku

- d) zásoby sa oceňujú obstarávacími cenami, (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.
- e) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú sa na úrovni priamych materiálových, režijných a mzdových nákladov.

Obstarávacia cena sa rozumie cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, poistné, provízie a pod.), znížená o dobropisy, skontá, rabaty bonusy a pod. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Úbytok zásob sa účtuje v priemernej skladovej cene. Zníženie zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

- f) pohľadávky sú pri ich vzniku evidované a oceňované v menovitej hodnote. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie je upravené v prípade nedobytných a pochybných pohľadávok opravnými položkami alebo zákonnou rezervou.
- g) Pri dlhodobých pôžičkách a pohľadávkach, ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky alebo pôžičky dlhšia ako jeden rok, upravuje sa hodnota tejto pohľadávky alebo pôžičky formou opravnej položky, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.
- h) Finančné účty tvorí peňažná v hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch. Oceňujú sa menovitou hodnotou.
- i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období predstavujú časové rozlíšenie, na ktoré sa účtuje so zámerom upraviť hospodársky výsledok tak, aby náklady a výnosy boli zaúčtované do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- j) zníženie hodnoty majetku a 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. Opravné položky sa zrušia alebo sa zmení ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

- k) zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovaná hodnota majetku spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky sú vykázané v predchádzajúcich obdobiach a prehodnocujú sa ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom

účtovná hodnota majetku neprevýši tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

l) zníženie hodnoty finančného majetku a pohľadávok

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa finančný majetok, ktorý nie je ocenený reálnou hodnotou posudzuje s cieľom zistiť, či existujú objektívne dôvody zníženia jeho hodnoty.

Medzi objektívne dôkazy o znížení hodnoty finančného majetku patrí nesplácanie dlhu alebo protiprávne konanie dlžníka, reštrukturalizácia pohľadávok spoločnosti za podmienok, o ktorých by spoločnosť za normálnej situácie neuvažovala, indikácie, že na majetok dlžníka alebo emitenta bude vyhlásený konkurz, alebo skutočnosť, že pre cenný papier prestal existovať aktívny trh. Objektívnym dôkazom zníženia hodnoty investícií do majetkových cenných papierov je aj významné alebo dlhodobé zníženie ich reálnej hodnoty pod úroveň ich obstarávacej ceny.

m) Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí 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.

n) 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 nepotrebných rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

o) Nevyfakturované dodávky majetku - rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia a oceňujú sa v odhadovanej výške záväzku.

p) odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neúčtuje pri:

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní (ang. initial recognition) 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 kombináciu podnikov (t. j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení),
- dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných a pridružených

účetných jednotkách, ak spoločnosť je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý.

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

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázat' len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

- r) výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

- s) cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu (ďalej ako referenčný kurz).

Na ocenenie prírastku cudzej meny (okrem ocenenia cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu) nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na ocenenie prírastku cudzej meny (okrem ocenenia cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu) nakúpenej za inú cudziu menu sa použije hodnota inej cudzej meny v eurách alebo na ocenenie prírastku cudzej meny v eurách sa použije referenčný kurz v deň uzavretia obchodu.

Na ocenenie cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu

- ak je zmluvnou stranou banka alebo pobočka zahraničnej banky, použije sa ku dňu ocenenia kurz banky alebo pobočky zahraničnej banky, ktorá je zmluvnou stranou tohto menového derivátu alebo sa použije referenčný kurz ku dňu ocenenia,
- ak zmluvnou stranou nie je banka alebo pobočka zahraničnej banky, použije sa na ocenenie referenčný kurz ku dňu ocenenia.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou

bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

t) Výnosy

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

u) porovnateľné údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

v) oprava chýb minulých období

Ak účtovná jednotka zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 – Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

#### 4) Spôsob odpisovania dlhodobého hmotného majetku

Odpisový plán pre dlhodobý majetok zostavuje spoločnosť každoročne pre účtovné a daňové odpisy majetku. Doby odpisovania a sadzby odpisov boli stanovené na rovnaké alebo dlhšie obdobie ako je stanovené v zákone o dani z príjmov v závislosti o typu a reálnej použiteľnosti majetku. Doba odpisovania sa v prípade technického zhodnotenia majetku predlžuje. V roku 2022 neboli na žiadnych položkách majetku prerušené daňové odpisy.

Spoločnosť používala v roku 2022 metódu rovnomerného odpisovania.

Predpokladaná doba požívania v rokoch:

		Metóda odpisovania	Roč.odpis.sadzba v %
Stavby	20	rovnomerná	5
Textilné stroje a zariadenia	4 – 12	rovnomerná	8,3 až 25
Prostriedky IT	4	rovnomerná	25
Dopravné prostriedky	4	rovnomerná	25

Pri hmotnom majetku inventárne číslo W-05 Asselin conveyor SFD 3600 a W-06 výrobná linka na výrobu izolačného rúna boli účtovné odpisy stanovené odlišne ako daňové odpisy. Dôvodom bola obstarávacia cena a očakávaná doba použitia.

#### 5) Informácie o dotáciách a ich oceňovanie v účtovníctve

Dotácie sú pri ich vzniku a účtovaní oceňované menovitou hodnotou.

Účtovná jednotka uzatvorila s Ministerstvom hospodárstva SR Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku na realizáciu projektu s názvom: Inovácia produktu v spoločnosti TATRA TEXTIL, s.r.o. Na základe tejto zmluvy bola v roku 2017 spoločnosti priznaná a čiastočne vyplatená dotácia na obstaranie výrobnéj linky na výrobu netkanej textílie. Jej zostatková časť vo výške 15.750,-- EUR bola spoločnosti vyplatená v roku 2018. Zmluvný vzťah založený Zmluvou o poskytnutí nenávratného finančného príspevku reg.číslo: OPVaI-MH/DP/2016/1.2.2-02/C317 zo dňa 10.07.2017 medzi Ministerstvom dopravy a výstavby SR, konajúcim prostredníctvom Ministerstva hospodárstva SR a na základe plnomocenstva prostredníctvom SIEA a našou spoločnosťou zanikol dňa 28.09.2021 a súčasne došlo k ukončeniu obdobia monitorovania projektu. Medzi zmluvnými stranami neexistujú vzájomné nevysporiadané práva a povinnosti.

Dotácia sa naďalej účtuje na účet výnosov v súlade s účtovnými odpismi – 43,1790% z hodnoty hmotného majetku – výrobné linky na výrobu izolačného rúna, na ktorý bol poskytnutý nenávratný finančný príspevok. V daňovom priznaní sa robí korekcia v súlade so zákonom o dani z príjmu.

## F. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

### 1. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1.januára 2022 do 31. decembra 2022 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 je uvedený v tabuľke č.1 a 2.

Spoločnosť neeviduje v roku 2022 dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať. Podobne ani v roku 2021 nemala spoločnosť takýto majetok.

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	B	c	d	e	f	g	H	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	83 096	0	0	0	0	0	83 096
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 na konci účtovného obdobia	0	83 096	0	0	0	0	0	83 096
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	55 562	0	0	0	0	0	55 562
Prírastky	0	14 274	0	0	0	0	0	14 274
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	69 836	0	0	0	0	0	69 836
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	27 534	0	0	0	0	0	27 534
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	13 260	0	0	0	0	0	13 260

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené iné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	63 848	0	0	0	0	0	63 848
Prírastky	0	19 248	0	0	0	19 248	0	38 496
Úbytky	0	0	0	0	0	19 248	0	19 248
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	83 096	0	0	0	0	0	83 096
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	41 824	0	0	0	0	0	41 824
Prírastky	0	13 738	0	0	0	0	0	13 738
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	55 562	0	0	0	0	0	55 562
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	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
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	22 024	0	0	0	0	0	22 024
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	27 534	0	0	0	0	0	27 534

## 2. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

## 3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku do 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 je uvedený v tabuľke č. 1 a 2.

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľ. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytn. predd. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	274526	3335134	9195178			1436609	107490	92000	14440937
Prírastky		209520	1765913				4244863	2104046	8324342
Úbytky		29681	85078				1994823	2149084	4258666
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	274526	3514973	10876013			1436609	2357530	46962	18506613

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1650276	5038344			150040			6838660
Prírastky		151199	998571			71832			1221602
Úbytky		37242	85078			0			122320
Stav na konci účtovného obdobia		1764233	5951837			221872			7937942
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	274526	1684858	4156834			1286569	107490	92000	7602277
Stav na konci účtovného obdobia	274526	1750740	4924176			1214737	2357530	46962	10568671

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytn. Predd. na DHM	Spolu
a	B	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	274174	3335134	9169178			1430318	64539		14273343
Prírastky	352		70540			6291	119379	92000	288562
Úbytky			44540				76428		120968
Presuny									

<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	274526	3335134	9195178			1436609	107490	92000	14440937
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		1529796	4143804			78286			5751886
Prírastky		120480	939081			71754			1131315
Úbytky			44541						44541
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		1650276	5038344			150040			6838660
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	274174	1805338	5025374			1352032	64539		8521457
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	274526	1684858	4156834			1286569	107490	92000	7602277

### Spôsob a výška poistenia majetku

Poistovňa Uniqua, a.s.

- poistenie majetku – budov, strojov a zariadení spoločnosti v dôsledku požiaru a s ním spojených ďalších nebezpečenstiev, v dôsledku prerušenia prevádzky a s ním spojených ďalších nebezpečenstiev,

Poistovňa Allianz, a.s.

- poistenie výrobnéj linky na výrobu netkanej textílie – poistné riziká fyzická škoda spôsobená náhodnou škodovou udalosťou, zlom stroja
- poistenie výrobnéj linky na výrobu netkanej textílie – poistné riziká požiar, voda, krádež,
- havarijné poistenie vozidiel, povinné zmluvné poistenie vozidiel.

Kooperatíva poisťovňa, a.s.

- povinné zmluvné poistenie vozidiel.

**4. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku**

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 313 393
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Spoločnosť nevlastní žiaden dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Spoločnosť neeviduje žiadne opravné položky k nadobudnutému majetku.

Spoločnosť nevykonáva výskumnú a vývojovú činnosť.

**5. Informácie k časti F písm i), j), l), m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku**

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022. Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Dlhové CP držané do splatnosti: účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**6. Informácie k časti F písm j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**7. Informácie k časti F písm q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**8. Informácie k časti F písm r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam**

Účtovná jednotka netvorí opravnú položku k pohľadávkam, nakoľko po analýze stavu pohľadávok, neexistujú dôvody na jej tvorbu.

Na pohľadávky v celej výške bolo v prospech banky zriadené záložné právo.

**Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam**

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej					

úctovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 9. Informácie k časti F písm. r) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej úctovnej jednotke a materskej úctovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	4 252 051	420 769	4 672 820
Pohľadávky voči dcérskej úctovnej jednotke a materskej úctovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	235 533		235 533
Iné pohľadávky	268		268
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>	<b>4 487 852</b>	<b>420 769</b>	<b>4 908 621</b>

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	420 769	1809 648

Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	4 487 852	2 607 452
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>4 908 621</b>	<b>4 417 100</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**10. Informácie k časti F písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom a pohľadávkach, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo v nimi nakladať**

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	2 388 163	3 707 377
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	3 707 377
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

**11. Informácie k časti F písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Úctami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	9 282	1 363
Bežné bankové účty	115 978	2 754 102
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>125 260</b>	<b>2 755 465</b>

Okrem evidovaného krátkodobého finančného majetku spoločnosť nevlastní finančný majetok vo forme cenných papierov a emisných kvót.

Spoločnosť v roku 2022 nevytvárala opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na krátkodobý finančný majetok.

**12. Informácie k časti F písm zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	304	250
- Update 2021, kvalif.certifikát	304	250
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>47 584</b>	<b>45 553</b>
- Poistenie výr. linky riziko, zlom	7 366	7 366
- Poistenie výr.linky prevádzka	6 015	6 015
- Poistenie majetku	9 263	9 263
- Služby update,úrdžby	21 283	19 525
- Poistenie zodpovednosti za škodu	251	251
- PZP, havarijné poistenie	1 763	1 946
- Ostatné	1 643	1 187
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	0	0
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé,</b>	0	0

**13. Informácie k časti F písm zc) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu.**

Spoločnosť neprenajíma svoj majetok formou finančného prenájmu.

**G. Údaje vykázané na strane pasív súvahy**

**14. vlastné imanie za bežné účtovné obdobie**

Základné imanie spoločnosti je 650 044,- Eur

**15. Informácie k časti G. písm. a) prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej strany**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	<b>2 139 271,36</b>
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0

Prídela na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty z minulých rokov	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	2 139 271,36
Iné	0
<b>Spolu</b>	<b>2 139 271,36</b>

**Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania.** Spoločnosť účtovala v roku 2022 opravu chyby z roku 2020, na účet 428 – Nerozdelený zisk z minulých rokov účtovala faktúru č. DFZ2200653 za prepravu z roku 2020 vo výške 900,-- EUR.

### 16. Informácie k časti G písm b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>36 901</b>	<b>69 742</b>	<b>36 901</b>		<b>69 742</b>
Rezervy na nevyčerpané dovolenky	27 377	51 721	27 377		51 721
Rezervy na odvody z ND	9 524	18 021	9 524		18 021

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>44 676</b>	<b>36 901</b>	<b>44 676</b>		<b>36 901</b>
Rezervy na nevyčerpané dovolenky	33 117	27 377	33 117		27 377
Rezervy na odvody z ND	11 559	9 524	11 559		9 524

**17. Informácie k časti G písm c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	1 104 759	502 300
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	305 321	433 956
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>1 410 080</b>	<b>936 256</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	501 538	355 464
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>501 538</b>	<b>355 464</b>

**18. Informácie k časti G písm e) prílohy č. 3 o záväzkoch**

Hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia – účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**19. Informácie k časti F písm v) a časti G písm f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke a odloženom daňovom záväzku**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	2 343 720	1 648 707
odpočítateľné		
zdaniteľné	2 343 720	1 648 707
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	0	0
odpočítateľné	-3 800	-3 800
zdaniteľné	3 800	3 800
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	0	0
<b>Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty</b>	0	0
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	21	21
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	0	0
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	0	0
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>492 181</b>	<b>346 228</b>

<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	145 953	47 438
Zaučtovaná ako náklad	145 953	47 438
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0

## 20. Informácie k časti G písm g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	9 035	6 754
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 474	7 670
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	10 474	7 670
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	10 152	5 389
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	9 357	9 035

## 21. Informácie k časti G písm h) prílohy č. 3 o vydaných dlhopisoch

Spoločnosť v roku 2022 nevydala žiadne dlhopisy. Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## 22. Informácie k časti G písm i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Men a	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>					
Splátkový úver 5186793557	EUR	1,15	30.06.2027	314 996	0
Splátkový úver 5186793549	EUR	1,24	31.12.2032	1 499 392	0
Splátkový úver 5186793565	EUR	1,20	28.02.2026	203 260	0
Účelový investičný úver 160-002913	EUR	0,596	31.12.2026	1 694 000	2 117 500
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>					
Kontokorentný úver	EUR	0,80	-	370 515	0

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatno sti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie f
<b>Dlhodobé pôžičky</b>					
-					
<b>Krátkodobé pôžičky</b>					
-					
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>					
-					

**23. Informácie k časti G písm j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív**

Názov položky	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
-		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 085 984	1 272 153
NFP – inovácia produktu	1 085 984	1 272 153
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	186 169	186 169
NFP – inovácia produktu	186 169	186 169

**24. Informácie k časti G písm k) prílohy č. 3 o derivátoch**  
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**25. Informácie k časti G písm l) prílohy č. 3 o majetku a záväzkoch zabezpečenými derivátmi**  
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**26. Informácie k časti G. písm m) prílohy č. 3 o majetku prenájom formou finančného prenájmu u nájomcu**

Názov položky	Bežné účetné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného	od jedného roka do	viac ako päť	do jedného	od jedného roka do	viac ako päť

a	roka vrátane b	piatich rokov vrátane c	rokov d	roka vrátane e	piatich rokov vrátane f	rokov g
Istina						
Finančný náklad						
<b>Spolu</b>	0	0	0	0	0	0

## H. Údaje o výnosoch

### 27. Informácie k časti H písm a) prílohy č. 3 o tržbách

Tržby boli realizované za vlastné výrobky, tovar a služby.

Oblasť odbytu a	Tržby služby – posteľoviny		Tržby – služby, tovar, výrobky – spacie vaky		Tržby za služby – výroba netkanej textílie	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Európska únia	939 984	548 320	17 814 255	10 419 991	875 429	637 325
Slovensko			49 485	644 069		
NSPA			8 860 927	8 422 328		
Mimo EÚ			55 167			
<b>Spolu</b>	<b>939 984</b>	<b>548 320</b>	<b>26 779 834</b>	<b>19 486 388</b>	<b>875 429</b>	<b>637 325</b>

### 28. Informácie k časti H písm b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					

Zvieratá					
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
<b>Zmena stavu vnútroorga-nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>	x	x	x	0	0

**29. Informácie k časti H písm c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	0	0
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	189 020	189 741
Zúčtovanie VBO/NFP 313012C317	186 169	186 169
Zmluvné pokuty, penále a úroky		
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (zost.hodnota DHIM)	2 851	3 572
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	40 447	27 711
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	40 447	27 711
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 205	7 473
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	0	0
<b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>	0	0

**30. Informácie k časti H písm g) prílohy č. 3 o čistom obrate**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	19 529 862	11 381 993
Tržby za tovar	9 065 385	9 290 040
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0

Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>28 595 247</b>	<b>20 672 033</b>

## I. Informácie o nákladoch

### 31. Informácie k časti I prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>13 068 080</b>	<b>7 329 137</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	3 900	3 800
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 800	3 800
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	100	
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	13 064 180	7 325 337
- Práca vo mzde – šitie a služby spojené s prácou	10 875 421	5 759 450
- Preprava	1 177 883	606 702
- Právne služby, poradenstvo, školenie	36 766	101 653
- Nájomné	221 500	43 725
- Strážna služba	75 399	78 618
- Opravy	122 613	39 434
- Ostatné služby	554 598	695 755
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>4 097 397</b>	<b>3 295 096</b>
Mzdové náklady	2 023 758	1 502 151
Zákonné sociálne poistenie	696 431	523 531
Zákonné sociálne náklady	94 282	86 045
Dane a poplatky	4 867	4 047
Odpisy	1 213 474	1 143 982
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	64 585	35 340
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>74 573</b>	<b>54 528</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	18 333	12 108
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	494
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	56 240	42 420
úroky	22 122	12 361
Ostatné fin. náklady	34 118	30 059
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**J. Informácie o daniach z príjmov****32. Informácie k časti J písm a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov**

Tabuľka 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

**33. Informácie k časti J písm f), g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 932 255	x	X	2 701 271	x	x
teoretická daň	X	825 774		x	567 267	
Daňovo neuznané náklady	225 636			207 361		
Výnosy nepodliehajúce dani	459 191			458 341		
Umorenie daňovej straty	0			0		
Spolu	3 698 700	0	21	2 450 291	0	21

Splatná daň z príjmov	x	776 727	21	x	514 561	21
Odložená daň z príjmov	x	145 953	21	x	47 439	21
Celková daň z príjmov	x	922 680	21	x	562 000	21

## K. Informácie o údajoch na podsúvahových položkách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

## L. Informácie o podmienených záväzkoch

### a) – b) podmienené záväzky

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

### c) Informácie o podmienenom majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Členom štatutárnych orgánov neplynú žiadne výhody.

Príjem konateľa spoločnosti v roku 2022 bol 39.000,-- EUR.

## N. Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Účtovná jednotka má dodávateľsko-odberateľské vzťahy so spoločnosťou Goldeck Textil, GmbH, Seeboden, Rakúsko.

## O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Významný vplyv na fungovanie našej spoločnosti môže mať vývoj vojnového konfliktu na Ukrajine, ktorý začal 24.02.2022. Možné účinky a následky pre spoločnosť nevyplývajú z podnikateľských aktivít našej spoločnosti priamo s obchodnými partnermi, ktorí sídlia v Ruskej federácii alebo na Ukrajine, ani s osobami na zozname sankcionovaných osôb. Tento konflikt môže mať v budúcnosti nepriamy vplyv na chod spoločnosti vzhľadom k tomu, že približne 40% prác – šitie a kompletizačné práce na textilných výrobkoch vykonávajú pre našu spoločnosť spoločnosti so sídlom v Moldavskej republike v samostatnej administratívno-teritoriálnej časti Podnestersko. V prípade, že by sa vojnový konflikt presunul aj do tejto oblasti, znamenalo by to pre našu spoločnosť značný problém s dodávkami prác. Vedenie spoločnosti však už v priebehu roka 2022 vykonalo určité kroky k tomu, aby boli vytvorené nové kapacity v spoločnosti so sídlom v Arménsku, ktorá prebrala časť prác. V druhej polovici roka 2022 boli vytvorené v spoločnosti v Arménsku dostatočné kapacity na pokrytie možného výpadku prác v spoločnostiach sídliačich v Moldavskej republike.

Manažment naďalej pokračuje v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky potrebné a možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov. Napriek pretrvávajúcemu vojnovému konfliktu na Ukrajine nepredpokladáme významné ohrozenie nepretržitého pokračovania v činnosti.

Po 31.12.2022 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

## P. Prehľad zmien vlastného imania

### 33. Informácie k časti P prílohy č. 3 o zmenách vlastníctva

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania <b>a</b>	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia <b>f</b>
	Stav na začiatku účtovného obdobia <b>b</b>	Prírastky <b>c</b>	Úbytky <b>d</b>	Presuny <b>e</b>	
Základné imanie	650 044				650 044
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 účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	65 004				65 004
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 739 417		2 000 900		4 738 517
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 139 271	3 009 575	2 139 271		3 009 575

Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Základné imanie zapísané do obchodného registra 650 044,- Eur, základné imanie nezapísané do obchodného registra 0,- Eur.

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania  a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	650 044				650 044
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 účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	65 004				65004
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 567 147	1 172 271			6 739 418
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 672 271	2 139 271	1 672 271		2 139 271
Vyplatené dividendy					

Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

	Výkaz cash flow	2022	2021
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	3 932 255,24	2 701 271,01
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1.ažA.1.9.)-pripočítať r.013	1 035 705,66	924 573,50
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 205 913,22	1 143 981,93
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	7 560,56	0,00
A.1.3.	Zmena zostatkov rezerv	32 841,09	- 7 775,43
A.1.4.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia aktív (+/-)	-2 084,62	- 5 767,76
A.1.5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	-186 168,72	-186 168,72
A.1.6.	Výsledok z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku(+) - HK 541	0,00	0,00
A.1.7.	Úroky účtované do nákladov - 562	-22 121,15	-12 360,59
A.1.8.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	- 2 974,72	- 7 335,93
A.1.9.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0,00	0,00
A.1.10.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	2 740,00	0,00
A.1.11.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0,00	0,00
<b>A.2.</b>	<b>Vplyv zmien pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1. až A.2.4.)</b>	<b>-327 252,92</b>	<b>- 64 189,55</b>
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-626 646,87	- 537 377,27
A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov-vyňatie zaplatenej dane MD 341	299 393,95	473 187,72
A.2.3.	Zmena stavu zásob (+/-)	0,00	0,00

A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0,00	0,00
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)</b>	<b>4 640 707,98</b>	<b>3 561 564,96</b>
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0,00	0,00
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0,00	0,00
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0,00	0,00
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-4 340 000,00	0,00
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S+A.1. až A.6.)</b>	<b>300 707,98</b>	<b>3 561 654,96</b>
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-) - HK 341	-602 578,58	- 397 204,18
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0,00	0,00
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0,00	0,00
<b>A</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S+ A.1.až A.9.)</b>	<b>-301 870,60</b>	<b>3 164 450,78</b>
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
B.1.	<b>Výdavky na obstaranie neobežného majetku (B.1.1. a B.1.2.)</b>	<b>-4 244 862,55</b>	<b>- 138 626,75</b>
B.1.1.	Výdavky na obstaranie dlhod. nehmotného majetku (-) - HK 041 MD	0,00	- 19 248,00
B.1.2.	Výdavky na obstaranie dlhod. hmotného majetku (-) - HK 042 MD	-4 244 862,55	- 119 378,75
B.1.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0,00	0,00
B.2.	<b>Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku(+)</b> - HK 641	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
B.3.	<b>Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
B.4.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00	0,00
B.5.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00	0,00

B.6.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00	0,00
B.7.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00	0,00
B.8.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00
B.9.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00
B.10.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0,00	0,00
B.11.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0,00	0,00
B.12.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0,00	0,00
B.13.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00	0,00
B.14.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00	0,00
B.15.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00	0,00
B.16.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1.až B.16.)</b>	<b>-4 244 862,55</b>	<b>- 138 626,75</b>
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
<b>C.1.</b>	<b>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0,00	0,00
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0,00	0,00
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0,00	0,00
C.1.4.	Príjmy z úhrad straty spoločníkmi (+)	0,00	0,00
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0,00	0,00
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0,00	0,00
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0,00	0,00
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0,00	0,00
<b>C.2.</b>	<b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C.2.1. až C.2.10.)</b>	<b>1 740 422,79</b>	<b>- 392 742,54</b>
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov (+)	0,00	0,00
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0,00	0,00

C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) - HK 461 D	2 079 391,85	2 117 500,00
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) - HK 461 MD	-485 244,00	- 2 560 000,00
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0,00	0,00
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0,00	0,00
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy a kúpe prenajatej veci (-)	0,00	0,00
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0,00	0,00
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0,00	0,00
C.2.10.	Zmena stavu dlhodobých záväzkov (+/-)	146 274,94	49 757,46
C.3.	<b>Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C.4.	<b>Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C.5.	<b>Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C.6.	<b>Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C.7.	<b>Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C.8.	<b>Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C.9.	<b>Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C.10.	<b>Opravy minulých období (účet +428)</b>	<b>900,00</b>	<b>0,00</b>
C.	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)</b>	<b>1 741 322,79</b>	<b>- 392 742,54</b>
D.	<b>Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)</b>	<b>-2 805 410,36</b>	<b>2 633 081,49</b>
E.	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) (účty 211+221+213-KK)</b>	<b>2 755 464,52</b>	<b>725 357,19</b>
F.	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (+/-)</b>	<b>125 260,07</b>	<b>2 755 464,52</b>

<b>G.</b>	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>2 974,72</b>	<b>7 335,93</b>
<b>H.</b>	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>128 234,79</b>	<b>2 762 800,45</b>

Zostavené dňa: 27.03.2022	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			