

ČI. I Všeobecné informácie

I.1 Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno účtovnej jednotky: GLASKO s.r.o. Prešov

Sídlo účtovnej jednotky: Pod Táborom 32/a
08001 Prešov
Slovenská republika

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Spracovanie plochého skla, výroba izolačných skiel, opracovanie plochého skla, bezpečnostného skla, výroba kaleného skla, sklenárske práce a spravovanie zrkadiel.

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 31.03.2022

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

riadna

mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

rozdelenie

zlúčenie

splynutie

zmena právnej formy

začiatok likvidácie

koniec likvidácie

vyhlásenie konkurzu

zrušenie konkurzu

I.6 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	30	33
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vrátane vedúcich zamestnancov	30	33
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnan-ci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	2	2

ČI. II Informácie o prijatých postupoch

II.1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

II.4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené
DNM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	
DNM obstaraný vlastnou činnosťou		
DNM obstaraný iným spôsobom		
DHM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	dopravné, registračný poplatok, montáž
DHM obstaraný vlastnou činnosťou		
DHM obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	poštovné, balné
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Zákazková výroba		
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj		
Pohľadávky	menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota	
Záväzky	menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota	
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		
Prenajatý majetok		
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci	obstarávacia cena	
Majetok obstaraný v privatizácii		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	menovitá hodnota	

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Dopravné prostriedky	4 roky	1/4	rovnomerný odpis
Stroje, prístroje a zariadenia	6 rokov	1/6	rovnomerný odpis
Stroje, prístroje a zariadenia	8 rokov	1/8	rovnomerný odpis
Stavby	20 rokov	1/20	rovnomerný odpis

- Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.
- Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:
- Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.
- Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďovania do konca roka.

II.4 g) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
Stroje, prístroje a zariadenia TEKNIKA-CZ	obstarávacia cena	200 000
Stroje, prístroje a zariadenia Lisec Austria	obstarávacia cena	2 433 750
Zvýšenie využívania obnoviteľných zdrojov v spoločnosti	obstarávacia cena	1 025 000
Zvýšenie využívania obnoviteľných zdrojov v spoločnosti	obstarávacia cena	200 000

Nenávratný finančný príspevok / Automatizácia výrobného procesu
 Zníženie energetickej náročnosti a zvýšenie využívania OZE v podnikoch

ČI. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 805						7 805
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		7 805						7 805
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 074						5 074
Prírastky		565						565
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		5 639						5 639
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 731						2 731
Stav na konci účtovného obdobia		2 166						2 166

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 980						4 980
Prírastky		2 825				2 825		5 650
Úbytky						2 825		2 825
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		7 805						7 805
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 980						4 980
Prírastky		94						94
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		5 074						5 074
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia		2 731						2 731

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci	Pestovateľské celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	263 965	2 262 285	10 747 248						13 273 498
Prírastky	108 105	70 880	222 584				412 061	1 206 287	2 019 917
Úbytky			423 088				401 570		824 658
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	372 070	2 333 165	10 546 744				10 491	1 206 287	14 468 757
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		940 816	6 767 138						7 707 954
Prírastky		111 989	1 172 595						1 284 584
Úbytky			423 088						423 088
Stav na konci účt. obdobia		1 052 805	7 516 645						8 569 450
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	263 965	1 321 469	3 980 110						5 565 544
Stav na konci účt. obdobia	372 070	1 280 360	3 030 099				10 491	1 206 287	5 899 307
Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci	Pestovateľské celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	263 965	2 188 090	9 979 887				10 490	29 500	12 471 932
Prírastky		74 195	799 234				862 939	- 19 500	1 716 868
Úbytky			31 873				873 429	10 000	915 302
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	263 965	2 262 285	10 747 248						13 273 498
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		831 729	5 706 123						6 537 852
Prírastky		109 087	1 092 888						1 201 975
Úbytky			31 873						31 873
Stav na konci účt. obdobia		940 816	6 767 138						7 707 954
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	263 965	1 356 361	4 273 764				10 490	29 500	5 934 080
Stav na konci účt. obdobia	263 965	1 321 469	3 980 110						5 565 544

III.1 b) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Popis majetku	Hodnota BO	Hodnota PO

III.1 b) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájmom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Popis majetku	Hodnota BO	Hodnota PO
MAN Truck Bus Slovakia / UniCredit Leasing Slovakia a.s.	107 989	138 019
Mercedes-Benz AMG GT /Mercedes-Benz Financial Services	46 625	65 368
Príves Wecon / Unicredit Leasing Slovakia a.s.	15 922	20 349

Mercedes-Benz Financial Services Slovakia 668020-U

115 945

0

III.1 e) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Charakteristika	Neaktivované náklady	Aktivované náklady	Náklady spolu
Spoločnosť o výskumnej a vývojo			

III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účt. obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodst.	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia	Stav OP na konci účt. obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	64 615			64 615	
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Spolu	64 615			64 615	

III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	BO	PO
Pohľadávky po lehote splatnosti	580 642	475 019
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	69 630	1 581 170
Krátkodobé pohľadávky spolu	650 272	2 056 189
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov		42 362
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		42 362

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	BO	PO
Pokladnica, ceniny	34	16
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	8 313	1 483
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	8 347	1 499

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané po splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého fin. majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	15 816	9 279
Poistenie Allianz- Slovenská poisťovňa a.s.	10 072	6 084
Poistenie ČSOB a.s.	4 146	2 668
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	13 610	13 610
Počet akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota akcie (a.s.)		
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	13 610	13 610

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Spolu		

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Účtovný zisk	159 698
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	159 698
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	159 698

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Účtovná strata	384 474
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	384 474
Iné	
Spolu	384 474

III.2 b) Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
R na odchodné	14 919	2 475			17 394
Krátkodobé rezervy, z toho:	30 013	33 351	30 013		33 351
R na nevyčerpanú dovolenku	15 967	20 100	15 967		20 100
R na ZP k nevyčerpanej dovolenke	1 586	1 993	1 586		1 993
R na SP k nevyčerpanej dovolenke	4 018	4 958	4 018		4 958
R na audit	6 300	6 300	6 300		6 300

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:		14 919			14 919
R na odchodné		14 919			14 919
Krátkodobé rezervy, z toho:	19 252	30 013	15 296	3 956	30 013
R na nevyčerpanú dovolenku	13 072	15 967	10 144	2 928	15 967
R na ZP k nevyčerpanej dovolenke	1 297	1 586	1 006	291	1 586
R na SP k nevyčerpanej dovolenke	3 290	4 018	2 553	737	4 018
R na audit		6 300			6 300

III.2 c) Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	1 648 052	1 932 133
Záväzky po lehote splatnosti	30 753	134 144

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu		1 825 273		1 793 657
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv.				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Záväzky zo sociálneho fondu		2 639		852
Iné dlhodobé záväzky		234 584		223 820
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery		1 588 050		1 568 985

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	Závazky po lehote splatnosti	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	Závazky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	2 646 898		2 899 099	134 144
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv.				
Ostatné záväzky z obchodného styku	100 806		276 878	134 144
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ				
Záväzky voči spoločníkom a združeniuä	1 394 096		1 423 083	
Záväzky voči zamestnancom	44 033		40 763	
Daňové záväzky a dotácie	34 353		95 578	
Záväzky z derivátových operácií				
Iné záväzky	105 386		95 831	
Bežné bankové úvery	968 224		966 966	
Krátkodobé finančné výpomoci				

III.1 s), III.2 f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	BO	PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	79 418	174 880
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		9 734
odpočítateľné		
zdaniteľné	17 718	17 109
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	20 398	42 362
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad	21 963	- 38 946
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	BO	PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	852	- 213
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 120	3 941
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 120	3 941
Čerpanie sociálneho fondu	333	2 876
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 639	852

III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za BO	Suma istiny za PO
Dlhodobé bankové úvery					
5176063825 /1363 / cc/20	€	1,42	18.12.2026	236 050	297 735
S00351/2022 Tatra banka	€		30.06.2024	476 750	
5137040700 / 750 / cc / 17	€	1,50	08.03.2026	875 250	1 271 250
Krátkodobé bankové úvery					
5176063825 /1363 / cc /20	€	1,42	18.12.2026	78 696	78 696
5114504008 / 690 /cc / 16	€	2,00	16.12.2022		175 000
5137040700 / 750 / cc / 17	€	1,50	08.03.2026	396 000	216 000
Dlhodobé pôžičky					
Závazky voči spoločníkom / bez termínu splatnosti	€		. .	1 394 096	1 423 083
KTK / 690 / cc / 16	€		. .	493 528	497 269
	€		. .		
Krátkodobé pôžičky					
			. .		
			. .		
			. .		
Krátkodobé finančné výpomoci					
			. .		
			. .		

III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 902 659	2 417 341
VBO TEKNIKA EU F351	38 470	71 890
VBO LISEC Val/DP/2016	743 641	1 149 267
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	463 971	463 746
VBO TEKNIKA EU F351	33 420	33 420
VBO LISEC Val/DP/2016	405 626	405 626
VBO EU AVN 9/Dhm 9	24 926	33 334

VBO Inteligentné inovácie v spoločnosti Glasko

1 025 000

III.4 Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu - NÁJOMCA

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	27 312	53 285		9 696	13 818	
Finančný výnos	1 571	1 721		89	45	
Spolu	28 883	55 006		9 785	13 863	

III.5 a) - e) Informácie o dani z príjmov

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom ÚO týkajúcej sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. ÚO, ku ktorým sa v predch. ÚO odložená daň. 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 k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

III.5 f), g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	221 564	X	X	124 897	X	X
teoretická daň	X	46 528	21,00	X	26 229	21,00
Daňovo neuznané náklady	25 530	5 361	21,00	55 574	11 670	21,00
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázaných odložen. daň. pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	8 489	1 782	21,00	1 592		21,00
Spolu	71 571	35 078	21,00	19 733	33 755	21,00
Splatná daň z príjmov	X	15 029	21,00	X	4 143	21,00
Odložená daň z príjmov	X	21 963	21,00	X	- 38 946	21,00
Celková daň z príjmov	X	36 992	21,00	X	- 34 802	21,00

ČI. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV.1 a), IV.4 Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb					
	Izolačné sklo, ESG, zrkadlá		Služby		Predaj DM	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO
SR	6 839 251	4 995 178	74 282	21 851	160 000	14 083
Spolu	6 839 251	4 995 178	74 282	21 851	160 000	14 083

IV.1 c), d), f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	524 346	510 531
Alikvotný podiel nákladov / odpisy/ Zmluva o poskytnutí príspevku / TEKNIKA CZ	33 420	33 420
Alikvotný podiel nákladov / odpisy/ Zmluva o poskytnutí príspevku / LISEC AUSTRIA	405 626	405 626
Alikvotný podiel nákladov / odpisy/ Zmluva o poskytnutí príspevku / EU AVN 9	24 963	4 167
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

IV.1 e), g), h), i) Informácie o nákladoch

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	234 098	136 520
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	6 550	13 100
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorske služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorske služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Mýtny poplatok	16 653	12 761
Dopravné	15 600	11 304
Spracovanie projekti/ servis software	57 762	33 444
Osobné náklady, z toho:	567 984	577 474
Mzdy	402 570	401 644
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	101 473	100 363
Zdravotné poistenie	39 492	38 668
Sociálne zabezpečenie	24 449	32 646
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	115 127	50 397
Poistenie	58 125	40 859
Ostatné práce	44 229	
Finančné náklady, z toho:	60 479	50 652
Kurzové straty, z toho:		
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	60 479	50 563
Úroky	55 093	47 338
Ost. náklady na fin. činnosť	5 386	3 314
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

IV.4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Tržby za vlastné výrobky	6 839 251	4 995 179
Tržby z predaja služieb	74 282	21 851
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	6 913 533	5 017 030

ČI. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

ČI. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

ČI. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

VII.1 a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Hodnota BO	Hodnota PO
V.L.	fin. transakcia	26 000	
V. L.	fin. transakcia	0	11 200

VII.1 b) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Druh transakcie	Suma transakcie	Výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	Zabezpečenie zostatku	OP k pochybným pohľadávkam
Finančná transakcia	26 000			

VII.1 c) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Popis transakcie	Suma transakcie za bežné účtovné obdobie						
	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
Finančná transakcia				1		26 000	

Popis transakcie	Suma transakcie za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
Finančná transakcia				1		11 200	

ČI. VIII Ostatné informácie

ČI. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	13 610				13 610
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonné rezervné fondy	11 254				11 254
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí, rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	892 817	159 699			1 052 516
Neuhradená strata minulých rokov	- 731 660				- 731 660
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	159 698	196 272	159 698		196 272
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	13 610				13 610
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonné rezervné fondy	11 254				11 254
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí, rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	867 627			25 190	892 817
Neuhradená strata minulých rokov	- 321 996	- 384 474		- 25 190	- 731 660
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 384 474	159 699	- 384 474		159 699
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

ČI. X Prehľad peňažných tokov

- Prehľad peňažných tokov priamou metódou je spracovaný v samostatnej prílohe.
- Prehľad peňažných tokov nepriamou metódou je spracovaný v samostatnej prílohe.

DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE

Aktuálna vojenská operácia na Ukrajine a s ňou spojené sankcie voči Ruskej Federácii môžu mať vplyv na európsku a svetovú ekonomickú situáciu. Spoločnosť nemá žiadne priame ani nepriame obchodné vzťahy s Ukrajinou, Ruskou Federáciou či Bieloruskom. Dopad na celkovú ekonomickú situáciu môže viesť ku významným zmenám na svetových trhoch v priebehu nasledujúceho účtovného roka. V tomto momente spoločnosť nie je schopná spoľahlivo odhadnúť dopad, keďže situácia sa vyvíja rapídny tempom, no nakoľko neexistuje obchodné prepojenie na dotknuté krajiny, spoločnosť nepredpokladá významný vplyv na jej finančnú situáciu.

Dlhodobý efekt môže zasiahnuť rôzne oblasti ekonomiky spoločnosti, ktorá tak bude reagovať na vývoj na svetových obchodných trhoch. Spoločnosť ku dňu zverejnenia účtovnej závierky spĺňa všetky záväzky a pokračuje v predpoklade nepretržitého trvania.