

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Názov spoločnosti	Kolonial Košice, a. s.
Sídlo	Bačíkova 5, 040 01 Košice
Právna forma	akciová spoločnosť
Dátum založenia	22.5.1995
Dátum vzniku	17.7.1995
IČO	31 711 031

b) Hlavným predmetom činnosti spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra je (len hlavné aktivity):

- výroba jednoduchých výrobkov z kovu
- opracovanie kovu jednoduchým spôsobom
- výroba strojov pre hospodárske odvetvia
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti strojárstva
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby

c) Priemerný počet zamestnancov spoločnosti

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

Priemerný počet zamestnancov (prepočítaný)	59,5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	57
Z toho riadiaci pracovníci	7

d) Neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31.12.2022 je riadna individuálna účtovná závierka za spoločnosť Kolonial Košice, a. s. a bola zostavená za účtovné obdobie od 01.01.2022 do 31.12.2022 podľa slovenských právnych predpisov, podľa zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za rok 2021 bola overená audítorom a schválená na riadnom valnom zhromaždení spoločnosti Kolonial Košice, a. s. dňa 20.06.2022. Účtovná závierka k 31.12.2021 bola elektronicky zaslaná daňovému úradu dňa 06.05.2022.

E. HLAVNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo je vedené v peňažných jednotkách európskej meny, v eurách. V prípade ocenenia majetku a záväzkov v cudzej mene účtuje účtovná jednotka súčasne v cudzej mene.

Účtovníctvo je vedené 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.

Účtovná jednotka zostavila účtovnú závierku k 31.12.2022 za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

- Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti t. z. berú sa do úvahy možné riziká, znehodnotenia a straty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky.
- Pokiaľ je účtovné ocenenie majetku nižšie ako jeho trhové ocenenie, majetok sa nepreceňuje. Významné rozdiely sú komentované v poznámkach, ktoré sú súčasťou účtovnej závierky.

a) Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňuje majetok v súlade s § 24 až 27 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích nákladov. Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je nasledovné:

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou je ocenený obstarávacími cenami.
2. Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou účtovná jednotka neeviduje.
3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom účtovná jednotka neeviduje.
4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou je ocenený obstarávacími cenami.
5. Účtovná jednotka hmotný dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou neeviduje.
6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom účtovná jednotka neeviduje.
7. Dlhodobý finančný majetok účtovná jednotka neeviduje.
8. Zásoby materiálu a tovaru obstarané nákupom oceňovala obstarávacou cenou, ktorá zahrňovala cenu obstarania, vrátane nákladov spojených s ich obstaraním.
9. Účtovná jednotka eviduje zásoby vytvorené vlastnou činnosťou. Nedokončená výroba a hotové výrobky sú ocenené na základe individuálnych kalkulácií zákaziek vo výške materiálových nákladov, mzdových nákladov vrátane poistných fondov a výrobného režie.
10. Zásoby obstarané iným spôsobom účtovná jednotka nenadobudla.
11. Pohľadávky a záväzky účtovná jednotka oceňuje pri ich vzniku menovitými hodnotami.
12. Krátkodobý finančný majetok v štruktúre - peňažné prostriedky a ceniny účtovná jednotka oceňuje menovitými hodnotami.
13. Účtovná jednotka tvorí rezervy zákonné a ostatné vo výške predpokladaných nákladov.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky postupuje účtovná jednotka pri ocenení majetku v zmysle § 25 až 27 zákona o účtovníctve. Oceňuje majetok reálnou hodnotou so zohľadnením predpokladaných rizík a strát. Vzniknuté kurzové rozdiely z prepočtu majetku a záväzkov v cudzích menách sú zaúčtované na účtoch 563 a 663.

Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie

Na základe spracovania daňového priznania za rok 2022 vznikla účtovnej jednotke daňová povinnosť vo výške 388 653,90 €.

Účtovná jednotka účtuje o odloženej daňovej pohľadávke z rozdielu medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov a daňovou základňou.

Rezervy a časové rozlíšenie

Účtovná jednotka účtuje o časovom rozlíšení nákladov a výnosov, príjmov a výdavkov vo výške vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Taktiež účtuje o výnosoch budúcich období z poskytnutých dotácií k dlhodobému majetku s časovým rozlíšením vo výške daňových odpisov majetku, na ktorý bola dotácia poskytnutá.

Účtovná jednotka účtovala o zákonných rezervách na nevyčerpané dovolenky a ostatných rezervách na záväzky.

a) Odpisový plán.

Dlhodobý majetok sa odpisuje účtovnými odpismi podľa odpisového plánu, ktorý vychádza z lineárneho spôsobu odpisovania, pričom odpisová sadzba je stanovená v závislosti od doby životnosti investičného majetku. Hmotný majetok s obstarávacou cenou do 1.700,- € považuje účtovná jednotka za zásoby, pričom tento majetok účtuje na ťarchu nákladov prostredníctvom účtu zásob.

Nehmotný majetok s OC do 2.400,- € v jednotlivom prípade považuje účtovná jednotka za krátkodobý nehmotný majetok a účtuje ho priamo do nákladov na účet 518-AÚ.

Z hľadiska daňových odpisov je dlhodobý majetok zaradený do príslušnej odpisovej skupiny v nadväznosti na jeho zatriedenie podľa KP a je odpisovaný lineárnym spôsobom v zmysle ustanovení § 26 – 29 zákona 595/2003 Zb. o dani z príjmov v znení zmien a doplnkov.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**a) Dlhodobý nehmotný majetok (DNM) a dlhodobý hmotný majetok (DHM)**

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Ocenenie práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účt.obdobia	0	2 900	0					2 900
Prírastky	0	0	0					0
Úbytky	0		0					0
Presuny	0	0	0					0
Stav na konci účt.obdobia	0	2 900	0	0	0	0	0	2 900
Oprávky								
Stav na začiatku účt.obdobia	0	2 900	0					2 900
Prírastky	0	0	0					0
Úbytky	0							
Stav na konci účt.obdobia	0	2 900	0	0	0	0	0	2 900
Opravné položky								
Stav na začiatku účt.obdobia	0	0	0					0
Prírastky	0	0	0					0
Úbytky	0	0	0					0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3-01

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účt.obdobia	0	2 900	0	0	0	0	0	2 900
Prírastky	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 účt.obdobia	0	2 900	0	0	0	0	0	2 900
Oprávky								
Stav na začiatku účt.obdobia	0	2900	0	0	0	0	0	2900
Prírastky	0		0	0	0	0	0	0
Úbytky	0		0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt.obdobia	0	2900	0	0	0	0	0	2900
Opravné položky								
Stav na začiatku účt.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
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Účtovná jednotka nemá zaťažený dlhodobý nehmotný majetok záložným právom.

Poznámky Úč POD 3-01

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

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt.obdobia	3 499 569	2 010 132	3 049 381	0	0	0	27 320	0	8 586 402
Prírastky	0	2 352	19 932	0	0	0	121 767	70 480	214 531
Úbytky	267.490	89 162	4 500	0	0	0	22 283	0	383 434
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt.obdobia	3 232 080	1 923 322	3 064 813			0	126 804	70 480	8 417 499
Oprávky									
Stav na začiatku účt.obdobia	0	607 250	2 262 047	0	0	0	0	0	2 869 297
Prírastky	0	93 794	199 982	0	0	0	0	0	356 655
Úbytky	0			0	0	0	0	0	
Stav na konci účt.obdobia	0	701 044	2 462 029	0	0	0	0	0	3 163 073
Opravné položky									
Stav na začiatku účt.obdobia	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
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt.obdobia	3 499 569	1 402 882	787 334	0	0	0	27 320		5 717 105
Stav na konci účt.obdobia	3 232 080	1 222 278	602 784	0	0	0	126 804	70 480	5 254 426

Spoločnosť v roku 2022:

Predala:

spoločnosti Steel Team, s.r.o.:

- pozemky v predajnej cene 503.070,-, obstarávacia cena bola 267.490,- €;
- stavby – výrobnú halu, kotolňu, trafostanicu s príslušenstvom v predajnej cene 613.930,-, obstarávacia cena 89.162,- €
- súbor hnuteľných vecí v obstarávacej cene 4.500,- predajná cena bola zahrnutá v cene stavby

Obstarala hnuteľný majetok: vynášací dopravník, kopírovacie zariadenie, vysokozdvížny vozík, pásovú pílu a kamerový systém

Dňa 16.07.2015 bola spoločnosti poskytnutá dotácia z eurofondov prostredníctvom Ministerstva hospodárstva v sume 999.880,- € na nákup strojov. Záložné právo zapísané v NCR zp bolo zriadené na hnuteľné veci:

lakovacia linka mokré striekanie	295.000,--
laserový CNC páliaci stroj	560.000,--
vysekávací CNC stroj	173.750,--
Spolu	1.028.750,--

Na základe zmluvy o splátkovom úvere č. 2301559528/8370 uzatvorenej dňa 25.2.2019 bol poskytnutý spoločnosti dlhodobý úver od Oberbank na úverový rámec 500 000,- €. Hodnota založeného majetku v OC na budovy predstavuje 85 375,- €, na pozemky 17 065 €.

Poznámky Úč POD 3-01

V roku 2020 bol spoločnosti poskytnutý nenávratný finančný príspevok prostredníctvom Ministerstva hospodárstva v sume 399 196,80 € na nákup strojov, a to bezhotovostným prevodom dňa 01.12.2020 v sume 305 801,55 € a dňa 10.02.2021 v sume 93 395,25 €. Záložné právo zapísané v NCR zp bolo zriadené na hnuiteľné veci:

CNC laser 679.559,-

CNC ohraňovací lis 207.545,-

Spolu: 887.104,- z toho 45 % je dotácia vo výške 399.196,80 € .

Stav k 31.12.2022 na účtoch 384 je 226.964, z toho krátkodobé 66.533,- €.

V roku 2022 neboli zaradené do majetku:

- obstarané práce z roku 2019 na geotermálnom vrte v k.ú. Nová Lesná v hodnote 18.190,- € . V týchto prácach sa plánuje pokračovať aj v ďalšom časovom horizonte.
- obstarané práce na prístavbe – výrobná hala – v hodnote 108.614,- €. Prístavba ešte nie je ukončená a bude daná do užívania v roku 2023

Celková výška obstaraného dlhodobého hmotného majetku predstavuje sumu 126.804,- €.

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt.obdobia	3 502 819	2 010 132	3 008 967	0	0	0	74 901	0	8 596 819
Prírastky	0	0	91 122	0	0	0	133 399	0	224 521
Úbytky	3 250	0	50 708	0	0	0	180 980	0	234 938
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt.obdobia	3 499 569	2 010 132	3 049 381			0	27 320	0	8 586 402
Oprávky									
Stav na začiatku účt.obdobia	0	513 412	2 049 938	0	0	0	0	0	2 563 350
Prírastky	0	93 838	262 817	0	0	0	0	0	356 655
Úbytky	0		50 708	0	0	0	0	0	50 708
Stav na konci účt.obdobia	0	607 250	2 262 047	0	0	0	0	0	2 869 297
Opravné položky									
Stav na začiatku účt.obdobia	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
Stav na konci účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt.obdobia	3 502 819	1 496 720	959 029	0	0	0	74 901	0	6 033 469
Stav na konci účt.obdobia	3 499 569	1 402 882	787 334	0	0	0	27 320		5 717 105

Poznámky Úč POD 3-01

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Názov a sídlo poisťovne
Všetok dlhodobý majetok	PP01 - komplexné poistenie podnikateľov ■ Poistenie hnutelných vecí ■ Pripoistenia k poisteniu budov a hnutelných vecí ■ Poistenie strojov, elektroniky a pripoistenia ■ Poistenie GAP -Volvo	Allianz - Slovenská poisťovňa a.s., Generali Generali Poist'ovňa, Kooperatíva a.s., Wustenrot poisťovňa a.s. – autá (PZP + HP) Collonade Insurance

Poistky uzatvorené v Allianz – komplexné poistenie podnikateľov a v Generali – poistenie veľkých rizík sú vinkulované v prospech Inovačnej agentúry, ktorá poskytla dotáciu na nákup strojov – CNC MSF 400 a CNC ohraňovač.

r, s) Pohľadávky

Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	716	0	716
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	5 186	0	5 186
Dlhodobé pohľadávky	5 902	0	5 902
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku, z toho	460 684	568 548	1 029 232
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 090	313 626	316 716
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	457 594	254 922	712 516
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	41	0	41
Krátkodobé pohľadávky	460 725	568 548	1 029 273

K 31.12.2022 OP k pohľadávkam PLS predstavujú sumu 14 021,-€

LVD Company NV - 11 714,- €
 Potrubie, a.s. - 79,- €
 JT-shop - 1 535,- €
 DENMAR, s.r.o. - 693,- €

Pohľadávky voči prepojeným osobám predstavujú výšku 316 716,- €:

- CASSPOS, a.s. – predaj materiálu a výrobkov 316.716,- €

w) Krátkodobý finančný majetok

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica	6 803	8 414
Ceniny		
Peniaze na ceste		
Bankové účty	1 217 540	657 351
Spolu	1 224 343	665 765

Spoločnosť má vedené bežné účty v Oberbank AG, Československej obchodnej banke, VÚB, a.s. a Slovenskej záručnej a rozvojovej banke.

Účtovná jednotka vzhľadom na charakter krátkodobého finančného majetku, nemala dôvod na tvorbu opravných položiek a nemá tento majetok krytý záložným právom. Nemá žiadne peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty, s ktorými sa nedá voľne disponovať.

zb) Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Náklady budúcich období dlhodobé:	103	2 414
- časová licencia pre SW Autodesk Inventor Professional (2024)		2 073
- časová licencia Eset		341
Náklady budúcich období krátkodobé:	6 418	6 633
- poistenie automobilov, strojov	2 585	2 807
- poistenie podnikat. (budova)	1 068	1 071
- časová licencia Eset	314	314
- časová licencia pre SW Autodesk	1 997	1 997
- Casspos –refakt. účt. programu		185
- Trumpf – zmluva o starostl o SW		259
- Certifikácia AAA	188	
- Parkovacie a diaľnicne poplatky	266	
Príjmy budúcich období dlhodobé		
Príjmy budúcich období krátkodobé		

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) vysporiadanie účtovného zisku

Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	957 643
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Do zákonného rezervného fondu	95 764
Do štatutárnych a ostatných fondov (sociálny)	31 879
Úhrada nerozdeleného zisku minulých rokov	
Odmeny zo zisku členom predstavenstva a DR	95 200
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Dividendy	734 800
Spolu	957 643

Poznámky Úč POD 3-01

Dňa 20.06.2022 sa konalo riadne valné zhromaždenie, na ktorom sa prerokoval hospodársky výsledok z roku 2021- zisk v celkovej hodnote 957.643,-- €, o ktorom valné zhromaždenie rozhodlo takto:

1. časť zisku vo výške 95.764,-- €, pridelit' do rezervného fondu
2. zvyšok zisku vo výške 861.879,-- € preúčtovať na nerozdelený zisk, o ktorom sa rozhodne na ďalších zasadnutiach VZ, až po splnení týchto podmienok:
 - a) zaplacení všetkých daňových povinností
 - b) splatení všetkých záväzkov spoločnosti voči akcionárom spoločnosti

Keďže obidve podmienky boli splnené, dňa 10.11.2022 sa na mimoriadnom VZ pristúpilo k rozdeleniu zisku takto:

1. 334.800,-- € - výplata dividend pre aktuálnych akcionárov
2. 65.200,-- € - odmeny pre členov predstavenstva a DR, ktorí sú aktuálne v orgánoch spoločnosti a zároveň pôsobili v orgánoch spoločnosti aj v roku 2021
3. 461.879,-- € - ostáva v nerozdelenom zisku pre rozhodnutie ďalších VZ

(dividendy budú vyplatené akcionárom najneskôr do 17.11.2022 po splnení legislatívnych podmienok a zrážkovej dane v rámci výplatného termínu november 2022)

Na ďalšom mimoriadnom VZ dňa 19.12.2022 došlo k rozdeleniu zisku – zvyšnej časti takto:

1. 400.000,-- € - výplata dividend pre aktuálnych akcionárov
2. 30.000,-- € - dodatočná odmena pre podpredsedu predstavenstva a zároveň riaditeľa spoločnosti za výsledky roku 2021
3. 31.879,-- € - pridel do Sociálneho fondu

(dividendy budú vyplatené najneskôr do 23.12.2022 po splnení legislatívnych podmienok a zrážkovej dane v rámci výplatného termínu december 2022 ako zálohu pred 23.12.2022)

Na mimoriadnom VZ dňa 09.01.2023 sa rozhodlo o vysporiadaní strát minulých rokov vo výške 98.703,-- € z rezervného fondu, so zaúčtovaním do roku 2022.

Dividendy boli zdanené zrážkovou daňou.

Inventarizáciou bolo zistené, že ostala nevysporiadaná časť pôžičky voči akcionárovi vo výške 65.425,- €, ktorá bude splatená v priebehu roka 2023. Spoločnosť má, na splatenie záväzku, dostatok peňažných prostriedkov.

a) rezervy

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
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	20 197	32 486	20 197	0	32 486
Zákonné –na nevyčerp.dovolenky	16 147	28 186	16 147	0	28 186
Ostatné – na audit	4 050	4 300	4 050	0	4 300

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
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	18 867	19 947	18 617		20 197
na audit	2 750	3 800	2 500		4 050
nevyčerpané dovolenky	16 117	16 147	16 117		16 147

Poznámky Úč POD 3-01

b a d) Závazky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka:		
Závazky voči prepojeným osobám	32 464	11 968
Ostatné záväzky z obchodného styku	157 332	277 360
Spolu záväzky z obchodného styku	189 796	289 328
Závazky voči zamestnancom	51 669	46 987
Závazky zo sociálneho poistenia	44 937	29 122
Daňové záväzky , z toho:	306 117	238 000
- Daň z príjmov	223 959	186 308
- DPH	29 493	44 923
- Daň zo ZČ	24 262	5 419
- Zrážková daň	28 000	
- Nepriame dane	403	1 350
Iné záväzky , z toho:	76 064	341 201
- Záväzky voči DRaP (479 –KD pôžička voči akcionárovi, 379 nevyplatené odmeny DRaP a bločky za PHM)	68 435	333 723
- Krátkodobý leasing	7 628	7 478
Krátkodobé záväzky spolu	668 583	944 638
Bežné bankové úvery	76 923	76 923
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov, z toho:		
- Dlhodobý leasing	8 439	16 067
- Záväzky zo sociálneho fondu	33 469	970
Dlhodobé záväzky spolu	41 908	17 037
Dlhodobé bankové úvery	134 615	211 538

Krátkodobé záväzky z obchodného styku po lehote splatnosti predstavujú sumu 44.004,- € .

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	6 274	4 838
odpočítateľné	4 802	4 838
zdaniteľné	1 472	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	17 672	11 115
odpočítateľné	17 672	11 115
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	5 186	3 350
Uplatnená daňová pohľadávka	3 350	2 068
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	3 350	2 068
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Poznámky Úč POD 3-01

V účtovnom období 2022 spoločnosť účtovala o odloženej dani – pohľadávke vo výške 5 186 €. Spoločnosť vykazuje odloženú daňovú pohľadávku z titulu rozdielu medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku, rezervy na audit, OP k materiálu, zdanených záväzkov, nezaplatených služieb.

g) sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	970	1 196
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 819	3 535
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	31 879	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	36 698	3 535
Čerpanie sociálneho fondu	4 199	3 761
Konečný zostatok sociálneho fondu	33 469	970

i) Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

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

Názov položky a	Mena b	Úrok p.a. v % 3 mes. EURIBOR 1,95%p.a. prir. c	Dátum splatnosti i d	Zostatok príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Zostatok istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Bankový úver Oberbank AG	EUR		20.7.2025	211 538	0

Na základe zmluvy o splátkovom úvere č. 2301559528/8370 uzatvorenej dňa 25.2.2019 bol poskytnutý spoločnosti dlhodobý úver od Oberbank AG na účely:
 -refinancovanie úveru Slovenskej záručnej a rozvojovej banky vrátane príslušenstva,
 -spolufinancovanie stavebných investícií a technológií

Úver bol čerpaný 8.3.2019 vo výške 341 372,- €. Úverový rámec predstavuje sumu 500 000,- €. Vo výške 158 628,- € bol dňa 26.05.2020 dočerpaný. Zostatok úveru k 31.12.2022 voči Oberbank AG je vo výške 211 538,- €. V roku 2022 boli zaplatené úroky z úveru vo výške 5 477,- €.

j) Časové rozlíšenie na strane pasív

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Výdavky budúcich období dlhodobé		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	160 431	226 964
Dotácia zo ŠR na nákup strojov (022999)	0	0
Dotácia zo ŠR na nákup strojov (022079)	160 431	226 964
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	66 533	66 533
Dotácia zo ŠR na nákup strojov (022999)		
Dotácia zo ŠR na nákup strojov (022079)	66 533	66 533

V roku 2020 bol spoločnosti Kolonial Košice, a.s. poskytnutý nenávratný finančný príspevok z eurofondov vo výške 399.197,- € na nákup strojov prostredníctvom Ministerstva hospodárstva SR. Uvedená dotácia sa rozpúšťa do výnosov v časovej súvislosti s daňovými odpismi majetku, na ktorý bola dotácia poskytnutá, a to v pomere vlastných a cudzích zdrojov pri obstaraní majetku. K úplnému rozpusteniu dotácie dôjde v r. 2026.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH A NÁKLADOCH**b) zmeny stavu zásob**

Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	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	116 467	134 284	55 252	-17 817	79 032
Výrobky	426	0	1 367	426	-1 367
Zvieratá			0		
Spolu	116 893	134 284	56 619	-17 391	77 665
Manká a škody	x	x	X	0	0
Reprezentačné	x	x	X	X	X
Dary	x	x	X	X	X
Iné	x	x	X	X	X
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-17 391	77 665

Poznámky Úč POD 3-01

K 31.12.2022 boli materiálové zásoby vo výške 457 314,- €. Došlo k zníženiu účtovnej hodnoty materiálu na reálnu hodnotu vytvorením opravnej položky vo výške 4 802 €. Na sklade sa nachádzajú bezpohybové zásoby z dôvodu, že objednaný materiál mal byť použitý na zákazky, ktoré boli prerušené, alebo bol objednaný materiál v minimálnych odberných množstvách a zákazky sa už neopakovali.

g) Čistý obrat

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Tržby za vlastné výrobky	4 545 415	3 923 460
Tržby z predaja služieb	72 364	63 842
Tržby za tovar	3 464	219
Čistý obrat celkom	4 621 243	3 987 520

c) až f) Aktivácia, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti a finančné výnosy

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Tržby z predaja nehmotného a hmotného majetku a materiálu	1 158 577	333 755
majetok	1 117 000	274 858
materiál	41 577	58 897
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	304 148	370 351
Dotácie z úradu práce (projekt zamestnanosti)	0	0
Dotácie zo ŠR	66 533	72 701
Výnosy za predaj šrotu	218 155	268 321
Náhrady od poisťovní	3 144	6 103
Ostatné	16 316	23 226
Finančné výnosy, z toho	16	26
Kurzové zisky,	16	15
Prijaté úroky	0	11

V roku 2022 došlo k predaju nevyužívaného areálu SZ v Michalovciach za sumu 1.117.000,- €.

V zmysle Zmluvy o pôžičke zo dňa 27.8.2019 poskytol Kolonial Košice a.s. ako veriteľ dlžníkovi Galija Color s.r.o. pôžičku vo výške 90 000,- € so splatnosťou do 31.12.2020, ktorá sa dodatkom predĺžila do 30.06.2021, pri 2,15 % p.a. úročení. V rokoch 2020 a 2021 bola pôžička splácaná tovarom. Výnosové úroky za rok 2021 boli vo výške 11 €. V roku 2022 už bola splatená.

I. NÁKLADY

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	405 832	355 529
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 300	3 800
náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	4 300	3 800
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
kooperácia	179 726	199 447
prepravné služby	42 405	32 316
poradenská, právna a konzult. činnosť	6 277	6 740
sprostredkovanie	0	0
oprava a udržanie	36 394	23 660
cestovné	12 199	12 487
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
materiál	1 634 726	1 457 738
energie	153 986	121 771
osobné náklady	1 327 222	1 072 321
odpisy	293 775	348 079
Finančné náklady, z toho:	7 734	8 736
Kurzové straty	10	
bankové úroky	5 880	6 881
bankové poplatky	1 844	1 855

J. DAŇOVÉ OTÁZKY

f) a g) daň z príjmu

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 821 733	x	x	1 213 861	x	x
Daňovo neuznané náklady	43 365			32 178		
Výnosy nepodliehajúce dani	14 365			19 846		
Základ dane 1.	1 850 733			1 226 193		
Umorenie daňovej straty	0			0		
Základ dane 2.	1 850 733			1 226 193		
Daň	388 654		21	257 501		
Započítanie daňových licencií	0			0		
Splatná daň z príjmov	388 654			257 501		
Odložená daň z príjmov	-1 836			-1 283		
Celková daň z príjmov	386 818			256 218		

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Prenajatý majetok

Spoločnosť prenájima nasledovný dlhodobý hmotný majetok:

- nájom nebytových priestorov pre Transport Systems, s.r.o. Nájomná zmluva uzavretá od 30.6.2010 na dobu neurčitú. Ročné výnosy z nájomného sú 24.000,- EUR,
- nájom nebytových priestorov pre Šovo-trans, s.r.o. Ročné výnosy sú 18 000,- €
- nájom nebytových priestorov pre Gajvoz, s.r.o. Nájomná zmluva uzavretá od 01.10.2022 . Ročné výnosy z nájomného boli 180,- EUR

Prenajaté nebytové priestory vykazujeme v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

N. ZOSTATKY A TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, zamestnanci a spoločnosti, v ktorých sú členovia štatutárnych orgánov konateľmi, resp. členmi štatutárnych orgánov. Medzi spriaznené osoby patrí spoločnosť CASSPOS, a.s., SLOVRES a.s., ABOVIA s.r.o.

Fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vzniká na základe výkonu ich funkcií spriaznenosť osôb:

Ing. Drabik Ladislav - vzťah - akcionár a štat. orgán CASSPOS, a.s., SLOVRES a.s.

Mgr. Drabiková Michaela - vzťah - akcionár CASSPOS, a.s., SLOVRES a.s, spoločník ABOVIA s.r.o.

Ing. Slavomír Takáč – vzťah - akcionár a štat.orgán CASSPOS, a.s., SLOVRES a.s.

Transakcie medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny.

Spriaznené osoby

CASSPOS, a.s.

Dopravná 6, 040 13 Košice

SLOVRES a.s.

Rastislavova 100, 040 01 Košice

ABOVIA s.r.o.

Bačíkova 3, 040 01 Košice

Poznámky Úč POD 3-01

Spriaznená osoba	Transakcia	Objem v roku 2022	Stav pohľadávok a záväzkov k 31.12.	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Predstavenstvo a DR	odmena za výkon funkcie	53 376,00		33 388
Slovres a.s - dodávateľ	materiál			
CASSPOS a.s. - dodávateľ	materiál	36 357,07	0	
R2S2) SLOVRES a.s. - dodávateľ	kooperácia + ostatné služby	119 262,19	32 104	11 248
R2S2) CASSPOS a.s. - dodávateľ	účtovnícke služby	24 365,70		
R2S2) CASSPOS a.s. - dodávateľ	refakturácia	983,70		
R2S2) CASSPOS, a.s. - dodávateľ	kooperácia	7 456,50		2 935
2) Služby - Náklady (Nákup) - R2S2	x	152 068,09		
R2S1) ABOVIA s.r.o. - odberateľ	prefakturácia			630
R2S1) SLOVRES a.s. - odberateľ	pracovné výkony	5 465,77		
R2S1) SLOVRES a.s. - odberateľ	refakturácia	14 785,67		4 227
R2S1) CASSPOS a.s. - odberateľ	pracovné výkony + refakturácia	16 976,09		
2) Služby - Výnosy (Predaj) - R2S1	x	37 227,53		
R3S2) ABOVIA s.r.o. - dodávateľ	nájom	3 600,00	360	720
R3S2) CASSPOS a.s. - dodávateľ	prenájom auta			
3) Lic.popl. - Náklady (Nákup) - R3S2	x	3 600,00		

Len predaj (RiS2 - OC predaného majetku)

R5S1) CASSPOS a.s. - odberateľ	predaj dlh. majetku			
R5S2) CASSPOS a.s. - odberateľ	OC predaného majetku			
R7S1) CASSPOS a.s. - odberateľ R7S1	predaj materiálu, výrobkov	289 599,42	316 716,15	36 069
R7S2) CASSPOS a.s. - odberateľ R7S2	OC predaného materiálu	217 199,57		

Predstavenstvo: Matej Drabik, Ing. Ladislav Drabik, Ing. Slavomír Takáč
DR: JUDr. Ján Petráš, Ing. Milan Šturm, JUDr. Ján Gabštúr

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉ MU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Napriek v predstihu uzatvoreným zmluvám na energie, zvýšené ceny na trhu sa dotkli aj nás. Boli navýšené zálohové platby za energie v prvých 2 mesiacoch až 4,5 násobne. Po stabilizovaní trhu sa ceny znížili o polovicu, napriek tomu sú dvojnásobné oproti roku 2022.

Súčasný vojnový konflikt nemá vplyv na naše podnikanie. Dodávky smerujú do krajín EÚ – Belgicko, Nemecko a do Švajčiarska. Objem zazmluvnených dodávok dáva predpoklad na stabilizáciu pracovných miest aj v budúcnosti.

INFORMÁCIE O PREHLÁDE ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania A	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	5 976 000		576 000		5 400 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	76 414	95 764	98 702		73 476
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov	674 703		674 703		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	957 643	477 272			1 434 915
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					

Dňa 07.03.2022 na mimoriadnom Valnom zhromaždení došlo k zmene v dozornej rade a zmene výšky základného imania v súlade s ustanoveniami § 215a, zmenou menovitej hodnoty akcií a ich počtu za účelom krytia strát spoločnosti z minulých rokov. Základné imanie sa znížilo o 576.000,-- €, z pôvodných 5.976.000,-- € na terajších 5.400.000,-- €. Zmena v obchodnom registri bola vykonaná k 22.03.2022.

Poznámky Úč POD 3-01

Z tohto titulu došlo dňa 09.04.2022 (zápis v OR) k zmene počtu a nominálnej hodnoty akcií takto:

53 akcií v menovitej hodnote 100.000,- €

10 akcií v menovitej hodnote 10.000,- €

Všetky akcie sú kmeňové, listinné, akcie na meno.

Pred zmenou:

59 akcií v menovitej hodnote 100.000,- €

1 akcia v menovitej hodnote 17.000,- €

1 akcia v menovitej hodnote 59.000,- €

Základné imanie spoločnosti bolo splatené v plnej výške.

Všetky akcie sú listinné, kmeňové, znejúce na meno a sú zapísané v centrálnom depozitári cenných papierov.

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
A	b	c	D	e	f
Základné imanie	5 976 000				5 976 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	48 473	27 9416			76 414
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	896 172		221 469		674 703
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	279 409	678 234			957 643
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0

Z dôvodu uplynutia funkčného obdobia členov predstavenstva a dozornej rady, došlo v priebehu roka 2022 k týmto zmenám:

- na MVZ dňa 07.03.2022 k zmene dozornej rady (s účinnosťou od 07.03.2022):
 - odvolaní členovia DR (OR do 21.03.2022): JUDr. Petráš, Ing. Ballásch, JUDr. Gabštúr
 - zvolení členovia DR (OR od 22.03.2022): JUDr. Petráš, Ing. Šturm, JUDr. Gabštúr
- na RVZ dňa 20.06.2022 k zmene orgánov predstavenstva (s účinnosťou od 20.06.2022):
 - odvolaní členovia predstavenstva (OR do 15.07.2022): Ing. Drabík, Ing. Takáč, Ing. Richter, JUDr. Geleneky, Mgr. Drabíková
 - zvolení členovia predstavenstva (OR od 16.07.2022): predseda predstavenstva – Ing. Drabík
podpredseda predstavenstva – Ing. Takáč
člen predstavenstva – Mgr. Matej Drabík

Informácie k časti S. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky a	Obsah položky b	Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	r. 2022	
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 821 733	0
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	-545 670	0
A. 1. 1.	Odpisy DNM a DHM (+)	293 775	0
A. 1. 2.	Zostatková hodnota DNM a DHM účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	12 289	0
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	1 428	0
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-64 027	0
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	5 477	0
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	0
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-755 848	0
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-38 764	0
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu 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</i>	-595 491	0
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-43 948	0
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-500 014	0
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-51 529	0
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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.)	680 572	0
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-	-
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	-	-
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	680 572	0
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-164 695	0

Poznámky Úč POD 3-01

A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	515 877	0
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-192 247	0
B. 3.	Výdavky na obstaranie 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. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		0
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1 117 000	0
B. 6.	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. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	
B. 13.	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 (-)		
B. 14.	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 (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	924 753	0
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		

Poznámky Úč POD 3-01

C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-52 052	0
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
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 (+)	0	0
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 (-)	-76 923	
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
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 (+)	24 871	0
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
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-830 000	
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-882 052	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	558 578	0
E	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	665 765	0
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 224 343	0
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 224 343	0