

A. - Všeobecné údaje o účtovnej jednotke

A. a) Obchodné meno, sídlo, dátum založenia, dátum vzniku

Obchodné meno: PARAPETROL a.s.
 Sídlo: Štefánikova 15, 949 01 Nitra
 Dátum založenia: 10.12.1997
 Dátum vzniku: 17.2.1998

A. b) Opis hospodárskej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
Kúpa tovaru za účelom predaja	17.2.1998
Podnikanie v oblasti nakladania s nebez.odp.	5.3.2005
Výroba minerál. olejov, mazadiel a vazelýn	5.3.2005
Poskytovanie tribotech.služieb	5.3.2005
Výroba asfalt.lakov, tmelov a suspenzií	5.3.2005
Výroba asfalt.hydroizol.pásov	5.3.2005
Výroba suchých omietkových zmesí	5.3.2005
Opravy cestných motorových vozidiel	1.11.2006
Uskutočňovanie stavieb a ich zmien	7.7.2007

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

A. c) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	68,20	70,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	71,00	68,00
počet vedúcich zamestnancov	2,00	3,00

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Riadna účtovná závierka podľa zákona o účtovníctve.

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 23.03.2022

Schvaľovací orgán : valné zhromaždenie

E. - Účtovné metódy a zásady

E. a) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

Predstavenstvo spoločnosti ako štatutárny orgán spoločnosti prehlasuje, že zvažilo všetky potenciálne a hlavne negatívne dopady zdražovania energií a základných surovín ako aj vojenského konfliktu na Ukrajine na podnikateľské aktivity a dospelo k záveru, že nemajú zásadný vplyv na schopnosť spoločnosti pokračovať nepretržite v činnosti a nemajú významný iný vplyv, než ten, čo sme uviedli v poznámkach.

E. b) Zmeny účtovných zásad a metód

Predmet zmeny	Dôvod uplatnenia	Vplyv na	Vyčíslenie v EUR
Zmeny nenastali			

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c4) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Pozemky	Obstarávacia cena	12
Stavby	Obstarávacia cena	13
Samostatné hnuteľné veci	Obstarávacia cena	14
Obstarávaný dlhodobý majetok	Obstarávacia cena	18
Poskytnuté preddavky	Menovitá hodnota	

E. c7) Dlhodobý finančný majetok

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Podielové cenné papiere	Obstarávacia cena	23

E. c8) Zásoby obstarané kúpou

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Tovar	Obstarávacia cena	39

E. c12) Pohľadávky

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Pohľadávky z obchodného styku	Menovitá hodnota	57
Iné pohľadávky	Menovitá hodnota	65

E. c13) Krátkodobý finančný majetok

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Peniaze	Menovitá hodnota	72
Účty v bankách	Menovitá hodnota	73
Ceniny	Menovitá hodnota	

E. c14) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Náklady budúcich období	Menovitá hodnota	76
Príjmy budúcich období	Menovitá hodnota	78

E. c15) Záväzky, rezervy, dlhopisy, úvery a pôžičky		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Zákoné rezervy krátkodobé	Menovitá hodnota	137
Záväzky zo soc.fondu	Menovitá hodnota	114
Krátkodobé záväzky	Menovitá hodnota	126
Bankové úvery bežné	Menovitá hodnota	139
Zákonný rezer.fond	Menovitá hodnota	88

E. c16) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Výdavky budúcich období	Menovitá hodnota	143
Výnosy budúcich období	Menovitá hodnota	145

E. c19) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Iné dlhodobé záväzky	Menovitá hodnota	110

E. c21) Daň z príjmov		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Daňové záväzky	Menovitá hodnota	133

Odpisový plán

Dlhodobý hmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Stavby – všetky okrem budova Humenné	20 rokov	Časová	Podľa daňových odpisov		
Budova obchodu a služieb Humenné	Účtovná 40 r., daňová 20 r.	časová	lineárna	2,5%	5%
Samostat.hnutel'.veci	4-12 rokov	Časová	Podľa daňových odpisov		

F. - Údaje o aktívach

Dlhodobý hmotný majetok

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

F. a3) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý hmotný majetok									
Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	PC TRV. POR.	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku UO	290 178	1 653 438	1 117 014				274 316		3 334 946
Prírastky		156 245	78 902				129 479		364 627
Úbytky			38 278				247 867		286 145
Presuny									
Stav na konci UO	290 178	1 809 684	1 157 638				155 928		3 413 428
Oprávky									
Stav na začiatku UO		698 674	831 240						1 529 915
Prírastky		67 427	104 820						172 247
Úbytky			38 278						38 278
Stav na konci UO		766 102	897 782						1 663 884
Opravné položky									
Stav na začiatku UO									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci UO									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku UO	290 178	954 764	285 774				274 316		1 805 031
Stav na konci UO	290 178	1 043 582	259 856				155 928		1 749 544
F. a4) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobý hmotný majetok									
Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné HV a súbory HV	Pest. celky tr. por	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku UO	290 178	1 639 330	1 041 985				127 455		3 098 948
Prírastky		14 108	150 572				311 541		476 221

Úbytky			75 543				164 680		240 223
Presuny									
Stav na konci UO	290 178	1 653 438	1 117 014				274 316		3 334 946
Oprávky									
Stav na začiatku UO		631 706	814 266						1 445 672
Prírastky		66 968	92 517						159 484
Úbytky			75 543						75 543
Stav na konci UO		698 674	831 240						1 529 915
Opravné položky									
Stav na začiatku UO									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci UO									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku UO	290 178	1 007 624	227 719				127 455		1 652 976
Stav na konci UO	290 178	954 764	285 774				274 316		1 805 031

F. b) Poistenie majetku				
Poistenie	Predmet poistenia	Komentár	Poistná suma v bežnom období	Poistná suma v minulom období
Zákonné poistenie vozidiel	vozidlá		155 000	155 000
Havarijné poistenie	vozidlá		121 900	121 900
Poistenie majetku	stavby		6 315 082	6 315 082
Poistenie majetku	zásoby		3 642 446	1 384 500
SPOLU			10 234 428	7 976 482

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku za bežné obdobie					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
Atlas Slovensko s. r. o Staviteľská 3 Bratislava	100	100	176 575	80 984	30 000
SYMBIOMEDIC družstvo Staviteľská 3 Bratislava	50	50			
(Účtovná jednotka nemá ku dňu zostavenia ÚZ k dispozícii iné údaje)					

Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
ČSSD družstvo					1 825
(Účtovná jednotka nemá ku dňu zostavenia ÚZ k dispozícii iné údaje)					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu					

ÚJ eviduje DFM v obstarávacej cene.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

F. j1) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý finančný majetok									
Položka	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosťou i najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku UO	30 000	1 770							31 770
Prírastky		55							55
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci UO	30 000	1 825							31 825
Opravné položky									
Stav na začiatku UO									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci UO									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku UO	30 000	1 770							31 770
Stav na konci UO	30 000	1 825							31 825

Zmena nastala len z dôvodu prepočtu vkladu do spoločnosti ČSSD družstvo v CZK kurzom ECB k 31.12.2022

F. j2) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobý finančný majetok									
Položka	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spol. s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti i najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskyt -nuté predda v-ky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku UO	30 000	1 677							31 677
Prírastky		93							93
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci UO	30 000	1 770							31 770
Opravné položky									
Stav na začiatku UO									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci UO									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku UO	30 000	1 677							31 677
Stav na konci UO	30 000	1 770							31 770

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

F. o1) Opravné položky k zásobám					
Zásoby	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
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	60 571	62 000		37 530	85 041
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
SPOLU	60 571	62 000		37 530	85 041

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

F. r) Zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam					
Pohľadávky	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
Pohľadávky z obchodného styku	95 390	34 511	4 658	12 036	113 207
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	95 390	34 511	4 658	12 036	113 207

F. s) Veková štruktúra pohľadávok**Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok**

F. s1) Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	505		505
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	994 345	755 488	1 749 833
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	7 512	257 590	265 102
Ostatné pohľadávky v rámci KC			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	49 322		49 322
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 051 179	1 013 078	2 064 257

Členenie pohľadávok po lehote splatnosti:

	31.12.2022
Pohľadávky brutto z OS, z toho:	1 955 266
- Do lehoty splatnosti	942 188
- Po lehote splatnosti celkom, z toho:	1 013 078
- do 30 dní po LS	434 670
- od 31 do 90 dní po LS	187 257
- od 91 do 180 dní po LS	20 701
- od 181 do 360 dní po LS	225 088
- nad 360 dní po LS	145 362
Vytvorené opr. Položky 391	117 865
Pohľadávky netto	1 837 401

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

Účtovná jednotka účtuje o odloženom daňovom záväzku (viď G. f) Údaje o spôsobe vzniku odloženého daňového záväzku)

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

F. w1) Údaje o významných zložkách krátkodobého finančného majetku 1		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	27 277	21 284
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	35 711	42 584
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0,00	0,00
Peniaze na ceste	0,00	0,00
SPOLU	62 988	63 868

F. zb) Údaje o vlastných akciách

Počas účtovného roku neprebehli žiadne transakcie s akciami

F. zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	22 012	10 912
nájomné na nebyt.priestory	6 718	3 618
poistenie	7 018	6 932
ostatné	8 277	362
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	6 886	923
marketingový a obratový bonus	6 886	923

G. - Údaje o pasívach

G. a1a) Opis základného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie

Druh akcie	Hodnota	Počet	Spolu	Splatené	Práva spojené s akciou
akcie na meno	34,00	1 000,00	34 000,00	34 000,00	
Kmeňové akcie na meno	50 000,00	10,00	500 000,00	500 000,00	
SPOLU		1 010,00	534 000,00	534 000,00	

G. a3a) Rozdelenie účtovného zisku

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

G. a3a1) Účtovný zisk v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	228 365

G. a3a2) Rozdelenie účtovného zisku v bežnom účtovnom období

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
Prídel do zákonného rezervného fondu	11 418
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	216 947
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
SPOLU	228 365

G. a5) Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

Zisk spoločnosti v roku 2021: 228 365 EUR

Počet akcií v menovitej hodnote 34 EUR: 1.000

Počet akcií v menovitej hodnote 50.000 EUR: 10

Zisk na akciu v roku 2021: 14,54 EUR

Zisk na akciu v roku 2021: 21 382,49 EUR

G. b) Rezervy*Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách*

G. b1) Rezervy - Bežné účtovné obdobie					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Nevyčerpaná dovolenka	32 513	40 010	32 513		40 010
Odvody k nevyčeranej dovolenke	11 441	14 077	11 441		14 077
Rezerva na odmeny		34 850			34 850
Náklady na účt.závierku	5 000	5 000	5 000		5 000

G. b2) Rezervy - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Nevyčerpaná dovolenka	31 842	32 513	31 842		32 513
Odvody k nevyčeranej dovolenke	11 508	11 441	11 208		11 441
Náklady na účt.závierku	10 400	4 800	10 200		5 000

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

G. c) Údaje o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	249 451	267 410
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	249 451	267 410
Krátkodobé záväzky spolu	1 810 648	2 128 668
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 472 543	1 793 686
Záväzky po lehote splatnosti	338 105	334 982

G. d) Údaje o štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Krátkodobé záväzky

Názov položky	Bežné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Záväzky po lehote splatnosti	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Záväzky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	1 472 543	338 105	1 793 686	334 982
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	167 161	153 293	357 652	150 888
Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku	590 100	184 813	818 654	184 094
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 602		1 554	
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	104 000		192 000	
Záväzky voči zamestnancom	127 562		112 167	
Daňové záväzky a dotácie	255 801		209 735	
Záväzky voči orgánom ZP a SP	196 218		73 243	
Iné záväzky	30 098		28 681	
Bežné bankové úvery	2 470 138		1 542 986	
Krátkodobé finančné výpomoci				

G. e) Údaje o hodnote záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia

Záväzok z bežného úveru (kontokorentu) je zabezpečený biankozmenkou a záložným právom k pohľadávkam a zásobám v hodnote 3.000.000,-EUR.

Kontokorent k 31.12.2022 bol čerpaný vo výške 2 103.658 EUR.

Záväzky voči SLSP zo splátkového úveru je zabezpečený záložným právom k nehnuteľnosti.

Zostatok úveru:

SLSP - 366 480 EUR

G. f) Údaje o spôsobe vzniku odloženého daňového záväzku

Z dôvodu zmeny odpisovania pri majetku - Budova obchodu a služieb Humenné dochádza k rozdielu účtovnej a daňovej zostatkovej hodnoty:

Účtovná zostatková hodnota : 494 548,00 EUR

Daňová zostatková hodnota: 434 364,81 EUR

Rozdiel: 60 183,19 EUR - odložený daňový záväzok 13.180,35 EUR

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

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	23 329	18 964
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 841	6 199
Čerpanie sociálneho fondu	4 479	1 834
Konečný zostatok sociálneho fondu	25 692	23 329

G. i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

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

G. i1) Bankové úvery						
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné UO	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce UO
Dlhodobé bankové úvery						
Úver pozemky LC	EUR	1,8	31.08.2023	366 480	366 480	466 560
Krátkodobé bankové úvery						
kontokorent SLSP	EUR	4,4%	30.03.2040	1 747 839	1 747 839	1 210 991
Kontokorent Tatrabanka	EUR		31.05.2023	355 819	355 819	231 915

G. i2) Pôžičky, krátkodobé finančné výpomoci						
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné UO	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce UO
Dlhodobé pôžičky						
Pôžička prijatá od Ing. Bugára - akcionára	EUR	Euribor+1,85%	neurčito	191 178	191 178	191 178
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

G. j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Účet 383 - obrátový bonus za rok 2022 - cash back karty - 17 605 EUR

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

G. m) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov
Istina	19 400	11 578		30 979	20 903	
Finančný náklad	1 526	1 887		1 526	1 887	
SPOLU	20 926	13 465		32 505	22 790	

H. - Údaje o výnosoch

H. a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

Tržby za služby celkom: 186 229,- EUR
 v tom autodoprava 104 485,- EUR
 stavebná činnosť 37 300,- EUR
 ostatné 44.444,- EUR
 Tržby z predaja tovaru: 21.438.451,- EUR

H. c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

V roku 2022 nevznikli žiadne náklady, ktoré boli mali byť predmetom aktivácie.

H. d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Celkom ostatné prevádzkové výnosy: 92.703,-EUR
 Z toho:
 - inventúrne rozdiely: 55.621,- EUR
 - náhrady škôd - poisťné plnenia - 33.601 EUR

H. e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Úrok z poskytnutých úverov a požičiek 1.044,- EUR
 Celková suma kurzových ziskov 409,- EUR

H. f) Suma položiek výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis

V účtovnom období nevznikli žiadne výnosy výnimočného rozsahu.

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

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	186.229	309 285
Tržby za tovar	21 438 451	19.336 691
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
SPOLU	21 624 680	19 645 976

I. - Údaje o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	605 768	639 284
Náklady voči audítorovi/udítorskej spoločnosti, z toho:	5 000	4 800
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 000	5 000
iné uisťovacie audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	544 989	502 983
opravy	60 779	46 800
telekomunikačné služby	23 180	50 468
mýto, diaľničné poplatky	20 955	21 515
externý rozvoz	29 978	82 332
outsourcing	117 764	40 805
Stavebné práce subdodávky	15 281	117 017
nájomné	153 319	144 046
Osobné náklady, z toho:		
Mzdy	1 554 308	1 404 719
Sociálne poistenie	381 191	345 484
Zdravotné poistenie	144 721	135 601
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		524 550
spotreba materialu	184 625	179 593
energie	37 665	30 748
pohonné hmoty	225 949	154 725
odpisy	172 247	159 484
Finančné náklady, z toho:		
Kurzové straty, z toho:	4 771	2 710
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-39	165
Bankové poplatky	40 113	31 719
úroky z úveru	47 798	27 977
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		0

J. - Údaje o daniach z príjmov

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

J. f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Základ dane	Bežné účtovné obdobie - Daň	Bežné účtovné obdobie - Daň v %	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	377 798			315 775		
teoretická daň	79 338		21	66 313		21
Daňovo neuznané náklady	204 915			133 549		
Výnosy nepodliehajúce dani	52 264			48 630		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	530 449			400 694		
Splatná daň z príjmov			111 394			84 146
Dodatočné odvody dane z príjmov			3 565			
Odložená daň z príjmov			3 266			3 264
Celková daň z príjmov			118 225			87 410

L. - Údaje o iných aktívach a pasívach

L. b) Opis a hodnota podmienených záväzkov podľa písmena a) voči spriazneným osobám, ktorými sú

L. b4) zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby

Daniela Bugárová, obch. manažér,
Ing. Martin Bugár - technicko-prevádzkový riaditeľ

M. - Údaje o príjmoch a výhodách orgánov účtovnej jednotky

M. a) Výška priznaných odmien za účtovné obdobie

Ing. Kováčová - odmena za výkon funkcie člena predstavenstva 675,-EUR.
Ing. Jaroslava Berkiová - odmena za výkon funkcie člena predstavenstva 2.800,- EUR

N. Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka

O. Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

Dcérska spoločnosť – rozhodujúci vplyv:

Atlas Slovensko s.r.o. , Staviteľská 3, Bratislava – IČO : 51 257 548

Prehľad transakcií:

účet 131 - Obstaranie tovaru	2 023 144
Účet 548 – Poistenie pohľadávok /spoločná zmluva na poistenie pohľadávok/	37 104
Účet 602 – nájomné nebytové priestory	1 440
Účet 602 - podiel náklad na licenciu na infomačný systém	6 900
Účet 602 - ostatné	4 227
Účet 604 – tržby z predaja tovaru	34 893

Dcérska spoločnosť – podstatný vplyv:

Symbiomedic družstvo, Staviteľská 3, Bratislava, IČO: 36 530 956

Prehľad transakcií:

Účet 133 – nehnuteľnosť na predaj	284 192
Účet 602 – refakturácia stavebných prác	37 489
Účet 604 – tržby z predaja tovaru	27 320

P. - Prehľad zmien vlastného imania

P. 1) Zmeny vlastného imania - Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 01.01.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2022
Základné imanie	534 000				534 000
Základné imanie	534 000				534 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					

Ostatné kapitálové fondy					
Zákonné rezervné fondy	30 398	11 418			41 816
Zákonný rezervný fond	30 398	11 418			41 816
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Ostatné fondy zo zisku					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia					
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 760 958	216 947	45 000		1 932 905
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 760 958	216 947	45 000		1 932 905
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného ÚO	228 365	259 573	228 365		259 573
Spolu	2 553 722	487 938	273 365		2 768 294

K 31.12.2020 boli cez účet 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov zúčtované rozdiely týkajúce sa minulých období vo výške 22.915 EUR

P. 2) Zmeny vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 01.01.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
Základné imanie	534 000				534 000
Základné imanie	534 000				534 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonné rezervné fondy	25 834	4 564			30 398
Zákonný rezervný fond	25 834	4 564			30 398
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Ostatné fondy zo zisku					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia					
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 954 129	86 710	279 880		1 760 958
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 954 129	86 710	279 880		1 760 958
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného ÚO	91 274	228 365	91 274		228 365
Spolu	2 605 237	319 639	371 154		2 553 721

R (T). - Peňažné toky pri použití nepriamej metódy vykazovania			
Cash Flow			
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	377 798	315 775
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1.až A. 1. 8.) (+/-)	269 599	244 774
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	172 247	159 484
2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)		
3.	Rezervy (+/-)	46 509	4 496
4.	Opravné položky (+/-)	46 945	75 826
5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	3 898	3 718
6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku		1 250
7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)		
8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)		
A.2.	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	987 097	511 069
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	- 225 695	368 317
2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	- 415 496	601 861
3.	Zmena stavu zásob (-/+)	797 296	744 613
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 + A1 + A 2)		40 077
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 (-)	-	32 240
A.5.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňuje do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 125 231	27 519
A 6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	- 225 919	881 232
A.7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až 7.)	366 348	644 735
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku	- 129 479	- 311 541
2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)		1 250
3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
4.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		

5.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)		
6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	204 064
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 7.)	- 129 479	- 514 355
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
C.2.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-	12 098
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku	- 133.000	87 880
C.4.	Výdavky na daň z príjmov ak je ich možné začleniť do finančných činností (-)		
C.5.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	1 531	807
C.6.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	- 104 520	- 31 750
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až 6.)	- 235 989	- 130 921
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	880	- 541
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov nazačiatku účtovného obdobia	63 868	64 409
F	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	62 988	63 868