

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne. Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 1 8 2 3 5 1	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná <input type="checkbox"/> v eurocentoch <input checked="" type="checkbox"/> v celých eurách (vyznačí sa x)	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> zostavená <input type="checkbox"/> schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 2 2 do 1 2 2 0 2 2
IČO 3 6 3 1 0 2 1 2			Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 2 1 do 1 2 2 0 2 1
SK NACE 2 8 . 3 0 . 0			

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

P E L L E N C s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica K o č o v s k á	Číslo 1 8
PSČ 9 1 5 0 1	Obec N o v é M e s t o n a d V á h o m
Číslo telefónu 0 3 2 / 7 4 0 6 2 1 5	Číslo faxu 0 3 2 / 7 4 0 6 2 0 1
E-mailová adresa p e l l e n c @ p e l l e n c . s k	

Zostavené dňa: 1 6 . 0 1 . 2 0 2 3	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: . . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

A. Informácie o účtovnej jednotke

A.a) Názov právnickej osoby : PELLENC s.r.o.

Sídlo: Kočovská 18, 915 01 Nové Mesto nad Váhom

Dátum založenia: 1. október 1999

Dátum vzniku - deň zápisu do obchodného registra: 16. november 1999

(Obchodný register Okresného súdu v Trenčíne, oddiel Sro, vložka 11735/R).

Štatutárny orgán:

K dátumu 01.01.2023 nastala zmena konateľa v spoločnosti.

Funkcia konateľa: Ing. Ľubomír Popovič, od 01.01.2023

Funkcia konateľa: Ing. Boris Králík, od 1.2.2002 do 31.12.2022

A.b) Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky:

- výroba strojov pre poľnohospodárstvo a lesníctvo
- výroba strojov pre všeobecné účely
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská, reklamná a propagačná činnosť
- veľkoobchod a maloobchod v rozsahu voľnej živnosti

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	253,00	251,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	10	10

A.d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom:

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31.decembra 2022.

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

Účtovná závierka Spoločnosti za rok 2021 bola schválená Valným zhromaždením dňa 22.februára 2022.

C. Informácie o konsolidovanom celku

C.a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:
Pellenc S.A.S., Route de Cavaillon B.P. 47, 841 22, Pertuis, Francúzsko

C.b) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou:
Pellenc S.A.S., Route de Cavaillon B.P. 47, 841 22, Pertuis, Francúzsko

C.c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:
Pellenc S.A.S., Route de Cavaillon B.P. 47, 841 22, Pertuis, Francúzsko

Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky: Greffe du tribunal de commerce D Avignon, 2 boulevard Limbert, B.P. 21063, 840 97, Avignon Cedex 9, Francúzsko

C.d) Údaje o neobmedzenom ručení:
Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 OZ, ani podľa ustanovení iných predpisov

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: áno
Vedenie spoločnosti zvažilo potenciálny vplyv konfliktu na Ukrajine, inflácie na ceny energií, materiálov a miezd, ako aj energetickej krízy na jej činnosť a podnikanie a dospelo k záveru, že nemajú významný vplyv na predpoklad pokračovania v činnosti. Vedenie spoločnosti citlivo a dôkladne sleduje vývoj zvýšených cien a energetickej krízy a je pripravené operatívne reagovať na akútnu situáciu.

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód: Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované

E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

- 1) Dlhodobý nehmotný majetok obstarávaný kúpou, spôsob ocenenia:
x obstarávacía cena vrátane nákladov súvisiacích s obstaraním v zložení:
x dopravné x provízie x skonto x poistné x clo
- 2) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - žiadny
- 3) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - žiadny

Poznámky Úč POD 3 - 01

- 4) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:
 x obstarávacía cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 x dopravné x provízie x poistné x clo
 Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov.
- 5) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:
 x priame náklady
 x nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením hmotného majetku
- 6) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - žiadny
- 7) Dlhodobý finančný majetok - žiadny
- 8) Zásoby obstarané kúpou
 Účtovanie obstarania a úbytku zásob. Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa Postupov účtovania, ÚT I, § 43, ods. 2.
 x spôsobom A účtovania zásob
- Náklady súvisiace s obstaraním zásob:
 x Skutočné náklady súvisiace s obstaraním zásob sa zúčtovávajú na analytické účty 111.001 a 131.001.
 x Skonto za včasnú úhradu - zľava z ceny pri platbe sa zúčtováva na analytický účet 111.200.
- Oceňovacia odchýlka:
 - pri úbytkoch materiálu v skladovej cene sa zúčtoval 1-krát mesačne alikvotný podiel oceňovacej odchýlky na analytickom účte 112.900 do nákladov ako zvýšenie alebo zníženie nákladov, podľa povahy oceňovacej odchýlky na analytický účet 501.060.
- 9) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou
 Nedokončená výroba a polotovary
 - pre vyrábané položky sledované v dávke spoločnosť oceňuje v aktuálnej skladovej cene (podľa skutočne vydaného materiálu a odpísaných operácií), sledované mimo dávky v priemernej cene (priemerná cena skutočne vydaného materiálu a odpísaných operácií).
- 10) Zásoby obstarané iným spôsobom - žiadne
- 11) Zákazková výroba - spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe
- 12) Pohľadávky - spoločnosť účtuje pohľadávky voči odberateľom na základe vyhotovených faktúr za splnené dodávky tovaru, služieb, materiálu, prípadne dlhodobého majetku. Spoločnosť vyhotovuje faktúry voči odberateľom len v euro mene. Zľavy z ceny dodávky nie sú spoločnosťou poskytované.
- 13) Krátkodobý finančný majetok. Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval menovitou hodnotou.
- 14) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy - týka sa nákladov budúcich období, spoločnosť účtuje o zaplatených nákladoch, pri ktorých vecné plnenie nastane až v nasledujúcom období.
- 15) Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov
 Záväzky voči dodávateľom - spoločnosť účtuje na základe faktúry vyhotovenej dodávateľom za splnené dodávky dlhodobého majetku, nakupované zásoby, energie a služby. Zľavy z ceny - množstevné rabaty ako aj skonto spoločnosť účtuje na príslušný účet súvisiaci s dodaním, v prípade, ak už bol materiál alebo tovar spotrebovaný na účty 501 a 504. Rezervy - spoločnosť účtuje o rezervách na nevyfakturované dodávky na základe uzatvorenej zmluvy, prípadne na základe iných dokladov napr. dodací list, objednávka a pod. Bankové úvery a pôžička poskytnutá materskou spoločnosťou - poskytnuté priamo na bankový účet prevodom peňažných prostriedkov.
- 16) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy
- 17) Deriváty - žiadne
- 18) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - žiadne
- 19) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci. Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.
 Finančný prenájom (s kúpnu opciou, bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára.2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.
- 20) Daň z príjmov splatná a daň z príjmov odložená
 Daň z príjmov splatná - podľa zákona o dani z príjmov sa splatná daň účtuje z účtovného zisku pri sadzbe 21% po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
 Daň z príjmov odložená - účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov, t.j. 21%, ktorá bude platná pre rok 2023.

Poznámky Úč POD 3 - 01

21) Cudzia mena
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.
Prírastok cudzej meny - na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za menu euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená (kurz banky alebo pobočky zahraničnej banky).
Úbytok cudzej meny - na ocenenie úbytku cudzej meny v hotovosti sa použije prepočet cudzej meny na eurá a to spôsobom, keď prvá cena na ocenenie prírastku cudzej meny v eurách sa použije ako prvá cena na ocenenie úbytku cudzej meny na eurá.

E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:
Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Softvér	2 - 10	10 - 50%	lineárna
Stavby	30	3,33%	lineárna
Montované budovy	8	12,5%	lineárna
Stroje a zariad.	3 - 15	6,67 - 33,3%	lineárna
Dopravné prostr.	4	25%	lineárna
Vysokozvdižné pr.	7	14,29%	lineárna

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona 431/2002, Dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku spoločnosť zostavila interným predpisom, v ktorom vychádzala z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy spoločnosti sa nerovňajú.

22. Oprava chýb minulých období
V roku 2022 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F, písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku
Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		555673,00				0,00		555673,00
Prírastky		23297,00				3462,00		26759,00
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		578970,00				3462,00		582432,00
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-94887,00						-94887,00
Prírastky		-54094,00						-54094,00
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		-148981,00						-148981,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		460786,00				0,00		460786,00
Stav na konci účtovného obdobia		429989,00				3462,00		433451,00

V horeuvedených tabuľkách uvádzame prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		666133,00				164744,00		830877,00
Prírastky		252052,00						252052,00
Úbytky		527256,00						527256,00
Presuny		164744,00				-164744,00		0,00
Stav na konci účtovného obdobia		555673,00				0,00		555673,00
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-382046,00						-382046,00
Prírastky		-240097,00						-240097,00
Úbytky		-527256,00						-527256,00
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		-94887,00						-94887,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		284087,00				164744,00		448831,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	460786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460786,00

V horeuvedených tabuľkách uvádzame prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.
Významnou položkou nehmotného majetku bolo obstaranie podnikového informačného systému IFS10.

Zmena znamienka z plus na mínus uvedená v oprávkach v porovnaní Poznámky rok 2020 vs. 2021 nastala len z dôvodu automatizovaného výpočtu - stav na konci obdobia.

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

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

--

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku
Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	913765,00	8690747,00	7554548,00				270777,00	128867,00	17558704,00
Prírastky		4943322,00	2076041,00				127598,00	104100,00	7251061,00
Úbytky			272963,00						272963,00
Presuny		286020,00	113624,00				-270777,00	-128867,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	913765,00	13920089,00	9471250,00				127598,00	104100,00	24536802,00
Oprávkky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-3787879,00	-5221268,00						-9009147,00
Prírastky		-330865,00	-637002,00						-967867,00
Úbytky			-272964,00						-272964,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		-4118744,00	-5585306,00						-9704050,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	913765,00	4902868,00	2333280,00				270777,00	128867,00	8549557,00
Stav na konci účtovného obdobia	913765,00	9801345,00	3885944,00				127598,00	104100,00	14832752,00

V horeuvedených tabuľkách uvádzame prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	913765,00	8602016,00	7326407,00				121834,00	7540,00	16971562,00
Prírastky		88731,00	363948,00				165826,00	128867,00	747372,00
Úbytky			160230,00						160230,00
Presuny			24423,00				-16883,00	-7540,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	913765,00	8690747,00	7554548,00				270777,00	128867,00	17558704,00
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-3504024,00	-4839355,00						-8343379,00
Prírastky		-283855,00	-542143,00						-825998,00
Úbytky			-160230,00						-160230,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		-3787879,00	-5221268,00						-9009147,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	913765,00	5097992,00	2487052,00				121834,00	7540,00	8628183,00
Stav na konci účtovného obdobia	913765,00	4902868,00	2333280,00	0,00	0,00	0,00	270777,00	128867,00	8549557,00

V horeuvedených tabuľkách uvádzame prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

Zmena znamienka z plus na mínus uvedená v oprávkach v porovnaní Poznámky rok 2020 vs. 2021 nastala len z dôvodu automatizovaného výpočtu - stav na konci obdobia.

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	5880444,00
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	93210,00

Záložné právo voči SLSP, a.s. na zastavané plochy a nádvorcia na parcele č. 2258/27,28,29,98,99,100,94,44,96,17,25,70,77,80,81,95,102,1,5,101,103,104,60,76,15 a na parcely 2258/3,4,10,11,12,13,14,41,42,69,75,82,21,83.
 Záložné právo voči SLSP, a.s. na budovy na parcele č. 2258/27,28,29,94,96,25,70,5,43,101 a na budovy 2258/26,30,94,96
 Záložné právo na stroje a zariadenia: Prášková lakovacia linka, Laserový rezací stroj 3040, Tryskací box, Elektrické polohovadlo a Robotizované zväracie pracovisko.

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podiel. CP a podiely v spoloč. s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté predavky na DFM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DUJ	Podiel. CP a podiely v spoloč. s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté predavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

--

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

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

--

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	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
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	

9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac ako päť rokov vrátane						
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x					

--

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac ako päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu					

--

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

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	502586,00	60924,00			563510,00
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	195069,00		108449,00		86620,00
Výrobky		439,00			439,00
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	697655,00	61363,00	108449,00		650569,00

Spoločnosť tvorí opravné položky k zásobám v zmysle smerníc skupiny. Bezpohybové zásoby nad 1 rok - opravná položka vo výške 50% zásob, bezpohybové zásoby nad 2 roky - opravná položka vo výške 75% a bezpohybové zásoby viac ako 3 roky - opravná položka vo výške 90%.

Tabuľka č. 2

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	

13. Informácie k prílohe č. 3 časti F, písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / hrubá strata			

--

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Výfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

--

Tabuľka č. 3

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata			

--

Tabuľka č. 4

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

--

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0,00	256990,00			256990,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0,00	256990,00			256990,00

Vytvorená opravná položka v hodnote 256.990 EUR voči spoločnosti Pellenc Volentieri. Opravná položka bola vytvorená k faktúre súvisiacej s do fakturáciou zvýšenia predajných cien za rok 2022.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			

Poznámky Úč POD 3 - 01			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	10736,00		10736,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	10736,00		10736,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	91306,00	7821,00	99127,00
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	4132529,00	498977,00	4631506,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1141503,00		1141503,00
Iné pohľadávky	0,00		
Krátkodobé pohľadávky spolu	5365338,00	506798,00	5872136,00

--

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	506818,00	352389,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	5365318,00	2593677,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	5872136,00	2946066,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

Pohľadávky z obchodného styku po splatnosti v hodnote 506,818 EUR sú v členení:
- po splatnosti do 30 dní - 404.063 EUR, z toho voči prepojeným účtovným jednotkám 352.329 EUR, nad 30 dní - 579 EUR.
- po splatnosti nad 90 dní - 4.190 EUR prepojené spoločnosti a nad 150dní - 97.986 EUR z toho 91.776 EUR voči prepojeným účtovným jednotkám
Bezprostredne prechádzajúce obdobie - po splatnosti v hodnote 352.389 EUR sú v členení:
- po splatnosti do 30 dní - 352.329 EUR, z toho voči prepojeným účtovným jednotkám 344.428 EUR
- po splatnosti do 60 dní - 60 EUR len voči prepojeným účtovným jednotkám

16. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	

--

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2828,00	2800,00
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	466114,00	336173,00
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	468942,00	338973,00

--

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

--

18. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

--

19. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobia
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	

--

20. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

--

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zb) o vlastných akciách

--

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0,00	0,00
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	38090,00	42640,00
Poistné	21772,00	28258,00
Ostatné	16318,00	14382,00
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0,00	0,00
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0,00	0,00

Náklady budúcich období vytvorené na poistné a na ostatné najmä vo forme ročnej servisnej podpory a údržby softvérov.

21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zd) o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný výnos						
Spolu						

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

--

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	276584,00
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	13829,00
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	2766,00
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	259989,00
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	276584,00

V hore uvedenej tabuľke uvádzame rozdelenie účtovného zisku podľa rozhodnutia Valného zhromaždenia zo dňa 22. februára 2022.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

--

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	677327,00		13456,00	63220,00	600651,00
rezerva na odchodné	131588,00			10748,00	120840,00
rezerva na odmeny seniorita	495739,00		13456,00	52472,00	429811,00
rezerva na riziko ostatné	50000,00				50000,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	507032,00	565752,00	465552,00		607234,00
Rezerva na audit	8645,00	9621,00	8645,00		9621,00
Rezerva na odmeny	37572,00		37572,00		0,00
Nevyfakturované dodávky	216489,00	272433,00	216489,00		272433,00
Rezerva na sprac.miezd	1400,00	1500,00	1400,00		1500,00
Rezerva na rekreačný poukaz					
Nevyčerpané dovolenky	160071,00	161647,00	160071,00		161647,00
Rezerva na odmeny seniorita	82856,00	120551,00	41375,00		162032,00

Prehľad o vytvorených rezervách uvádzame v tabuľke vyššie. Spoločnosť tvorí dlhodobú rezervu na vyplácanie odchodného do dôchodku s použitím poisťno-matematických metód a Spoločnosť taktiež tvorí dlhodobú rezervu na vyplatenie odmeny na princípe seniority s použitím poisťno-matematických metód.

Krátkodobé rezervy - zákonné 161.647 EUR a ostatné 445.587 EUR. Spoločnosť tvorila v roku 2022 zákonné krátkodobé rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného v hodnote 161.647 EUR. Rezerva na audit tvorí 9.621 EUR. Rezerva na nevyfakturované dodávky v hodnote 272.433 EUR. Rezerva na spracovania miezd bola vytvorená v hodnote 1.500 EUR. Rezerva na odmeny na princípe seniority v hodnote 162.032 EUR.

Predpoklad čerpania krátkodobých rezerv - rok 2023, predpoklad čerpania dlhodobých rezerv - rok 2024 a neskôr.

Rezerva na odmeny seniorita. V predchádzajúcom období spoločnosť tvorila rezervu ako pomer odmeny pre zamestnancov v pracovnom pomere viac ako 1 rok, pričom vyplatenie odmeny nastane k 10-temu výročiu zamestnaneckého pomeru v spoločnosti (od roku 2018 sa začala vyplácať odmena aj pre zamestnancov k 15-temu výročiu zotrvania v spoločnosti). V roku 2020 bola prvýkrát vytvorená aj rezerva na odmenu za senioritu k 5-temu a 20-temu výročiu zotrvania zamestnanca v spoločnosti.

V roku 2021 prítúpila spoločnosť k prehodnoteniu výpočtu rezerv (krátkodobé a dlhodobé pre odchodné a seniorita), rozdiel výpočtu v hodnote 119.005 EUR bol zaúčtovaný na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	386710,00	326713,00	1447,00	34649,00	677327,00
rezerva na odchodné	160569,00	7115,00	1447,00	34649,00	131588,00
rezerva na odmeny seniorita	226141,00	269598,00			495739,00
rezerva na riziko ostatné		50000,00			50000,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	348875,00	522665,00	338600,00	25908,00	507032,00
Rezerva na audit	16925,00	8645,00	6650,00	10275,00	8645,00
Rezerva na odmeny	30082,00	37572,00	30082,00		37572,00
Nevyfakturované dodávky	139025,00	216489,00	139025,00		216489,00
Rezerva na sprac.miezd	1500,00	1400,00	1500,00		1400,00
Rezerva na rekreačný poukaz	0,00				
Nevyčerpané dovolenky	122333,00	160071,00	122333,00		160071,00
Rezerva na odmeny seniorita	39010,00	98488,00	39010,00	15633,00	82856,00

Krátkodobé rezervy - zákonné 160.071 EUR a ostatné 346.961 EUR. Spoločnosť tvorila v roku 2021 zákonné krátkodobé rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného v hodnote 160.071 EUR. Rezerva na audit tvorí 8.645 EUR. Rezerva na odmeny v hodnote 37.572 EUR, rezerva na nevyfakturované dodávky v hodnote 216.488 EUR. Rezerva na spracovania miezd bola vytvorená v hodnote 1.400 EUR. Rezerva na odmeny na princípe seniority v hodnote 82.856 EUR.

Predpoklad čerpania krátkodobých rezerv - rok 2022, predpoklad čerpania dlhodobých rezerv - rok 2023 a neskôr.

Rezerva na odmeny seniorita. V predchádzajúcom období spoločnosť tvorila rezervu ako pomer odmeny pre zamestnancov v pracovnom pomere viac ako 1 rok, pričom vyplatenie odmeny nastane k 10-temu výročiu zamestnaneckého pomeru v spoločnosti (od roku 2018 sa začala vyplácať odmena aj pre zamestnancov k 15-temu výročiu zotrvania v spoločnosti). V roku 2020 bola prvýkrát vytvorená aj rezerva na odmenu za senioritu k 5-temu a 20-temu výročiu zotrvania zamestnanca v spoločnosti.

V roku 2021 prítúpila spoločnosť k prehodnoteniu výpočtu rezerv (krátkodobé a dlhodobé pre odchodné a seniorita), rozdiel výpočtu v hodnote 119.005 EUR bol zaúčtovaný na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	2723786,00	260039,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6184733,00	3046459,00
Krátkodobé záväzky spolu	8908519,00	3306498,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6118917,00	1982950,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	6118917,00	1982950,00

Štruktúra krátkodobých a dlhodobých záväzkov (okrem bankových úverov) je zaznamenaná v hore uvedenej tabuľke.

Krátkodobé záväzky k 31.12.2022 po lehote splatnosti do 90 dní - 2,405,161 EUR, od 91 dní - 318,625 EUR.
Krátkodobé záväzky k 31.12.2021 po lehote splatnosti do 90 dní - 196.804 EUR, od 91 do 121 dní 63.235 EUR.

Súčasťou vekovej štruktúry dlhodobých záväzkov nie je odložený daňový záväzok (za rok 2022 v hodnote 231,714 EUR, za rok 2021 v hodnote 253.338 EUR).

25. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) 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:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	3115613,00	2961058,00
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	2012211,00	1754685,00
zdaniteľné	2012211,00	1754685,00
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21,00	21,00
Odložená daňová pohľadávka	422564,00	368484,00
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	654279,00	621822,00
Zmena odloženého daňového záväzku	21624,00	-43001,00
Zaúčtovaná ako náklad	-21624,00	-18010,00
Zaúčtovaná do vlastného imania		-24991,00
Iné		

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky a daňového záväzku je zaznamenaný v hore uvedenej tabuľke.
 Výsledný odložený daňový záväzok za rok 2022 predstavuje 231,714 EUR (v predchádzajúcom období 253,338 EUR).
 Bežné účtovné obdobie - "zaúčtovaná ako náklad" je uvedený výnos v hodnote 21,624 EUR.
 Predchádzajúce obdobie - v riadku "zaúčtovaná ako náklad" je uvedený výnos v hodnote 18.010 EUR a hodnote 24.991 EUR na účet nerozdeleného zisku minulých období.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	22909,00	20516,00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	41035,00	38252,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	2766,00	4572,00
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	43801,00	42824,00
Čerpanie sociálneho fondu	47198,00	40431,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	19512,00	22909,00

Tvorba a čerpanie zo sociálneho fondu je uvedené v tabuľke vyššie.
 Spoločnosť tvorila sociálny fond na ťarchu nákladov podľa Zákona o sociálnom fonde.

27. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach
 Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g

Poznámky Úč POD 3 - 01

Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver 15	EUR	0,80	31.12.2026		98960,00	131840,00
Bankový úver 12	EUR	1,75	31.12.2023		0,00	58158,00
Bankový úver 13	EUR	1,60	30.9.2028		365772,00	442764,00
Bankový úver 14	EUR	1,75	30.9.2026		308550,00	420750,00
Bankový úver 16	EUR	0,80	31.12.2029		402600,00	469800,00
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver 15	EUR	0,80			32880,00	32880,00
Bankový úver 11	EUR	1,75				713046,00
Bankový úver 12	EUR	1,75			58158,00	58080,00
Bankový úver 13	EUR	1,60			76992,00	76992,00
Bankový úver 14	EUR	1,75			112200,00	112200,00
Bankový úver 16	EUR	0,80			67200,00	67200,00
Kontokorent	EUR	1,35			5235832,00	2964735,00

Bankové úvery a ručenie - záložné právo voči SLSP uvedené v časti F.5 a Patronátne vyhlásenie materskej spoločnosti.
 Detail poskytnutých úverov:
 Splatnosť úveru č.15 je k 31.12.2026 (v tabuľke je uvedený spolu s úverom č. 13).
 Bankový úver 11 - poskytnutý na obstaranie podnikového informačného systému, stavbu budovy lakovne vrátane technológie, rekonštrukciu priemyselných budov, výstavbu parkoviška.
 Bankový úver 12 - poskytnutý na financovanie tryskacieho boxu a iných výrobných technológií.
 Bankový úver 13 - poskytnutý na financovanie zakúpených budov a pozemkov.
 Bankový úver 14 a 15 - poskytnutý na financovanie výrobných technológií.
 Bankový úver 16 - poskytnutý na financovanie informačného systému a výrobné stroje a zariadenia.
 Úroková sadzba je na úrovni 1M EURIBOR pre úvery č.11 , č.12, č.13, č.14, č.15, č.16 a aj pre kontokorent. K 1M EURIBOR-u sa pripočítava marža (uvedená v tabuľke č. 1 pod úrok p.a. v %).
 Spoločnosť k 31.12.2022 a aj k 31.12.2021 dodržala finančný ukazovateľ krytia dlhovej služby, t.j. neporušila podmienky poskytnutia bankového úveru.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Pôžička z Pellenc SA	EUR	1,75			0,00	1700000,00
Pôžička z Pellenc SA	EUR	0,75			0,00	230000,00
Pôžička z PSAS 3 a 4	EUR	1,45			6035620,00	0,00
Krátkodobé pôžičky						
Pôžička z Pellenc SA	EUR	1,75			1700000,00	0,00
Pôžička z PSAS 3 a 4	EUR	1,45			699083,00	0,00
Úroky z pôžičky	EUR				80532,00	0,00
Krátkodobé finančné výpomoci						

Spoločnosť vykazuje pôžičky prijaté z materskej spoločnosti, ktoré sú určené na zabezpečenie prevádzkovej činnosti - úver č. 1 a 2 Úroková sadzba je na úrovni 3M EURIBOR. K 3M EURIBOR-u sa pripočítava marža (uvedená v tabuľke č. 2 pod úrok p.a. v %).

Úver č. 3 a 4 poskytla materská spoločnosť Pellenc SAS ako investičné úvery na výrobné technológie a stavbu priemyselnej haly.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		0,00
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		0,00
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		0,00
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		0,00

29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie
Tabuľka č. 1

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			

Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

--

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
a	b	c	d	e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

--

30. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Majetok vykázaný v súvahe		
Závazok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu		

--

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	30004,00	63754,00		13839,00	30041,00	
Finančný náklad	1204,00	2654,00		511,00	652,00	
Spolu	31208,00	66408,00		14350,00	30693,00	

Spoločnosť eviduje finančný prenájom k osobným automobily. Prehľad splatnosti úrokov a istiny je uvedený v tabuľke vyššie.

Inventárne čísla automobilov pre rok 2022: M101222, M101223, M101044, M101249, M101267 a M101285.

Inventárne čísla automobilov pre rok 2021: M101222, M101223, M101041, M101043, M101044 a M101045.

H. Informácie o výnosoch

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. a) o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb výrobky		Typ výrobkov, tovarov, služieb tovar, materiál		Typ výrobkov, tovarov, služieb služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Francúzsko	31269365,00	22624241,00	1270197,00	1279075,00	1359713,00	1045725,00
Taliansko	6620714,00	4662531,00	197902,00	267394,00	225415,00	153554,00
Španielsko	11542,00	116057,00	43499,00	92537,00	2340,00	7805,00
Ostatné	590796,00	4343,00	336919,00	241187,00	218274,00	37833,00
Spolu	38492417,00	27407172,00	1848517,00	1880193,00	1805742,00	1244917,00

Vo vyššie uvedenej tabuľke sa nachádza prehľad o tržbách podľa jednotlivých teritorií, pričom tržby uvedené za Francúzsko predstavujú predaj na zákazníka PELLENC SAS a PELLENC PERA.
Tržby uvedené za Taliansko predstavujú predaj na jediného zákazníka Volentieri Pellenc.
Tržby uvedené za Španielsko predstavujú predaj na jediného zákazníka PELLENC IBERICA.

V ostatné sa nachádza aj spoločnosť Pellenc Portugal- Portugalsko.

Zmienené spoločnosti sú spriaznenými osobami spoločnosti Pellenc s.r.o.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	4710684,00	4533529,00	2310963,00	14199222,00	16195037,00
Výrobky	1402251,00	1010956,00	1855229,00	-13455212,00	-9220860,00
Zvieratá					
Spolu	6112935,00	5544485,00	4166192,00	744010,00	6974177,00
Manká a škody	X	X	X		
Reprezentačné	X	X	X		
Dary	X	X	X		
Iné	X	X	X	-71356,00	-5689875,00
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	X	672654,00	1284302,00

Iné v roku 2022 v hodnote -71,797 z toho nezhodná výroba -173,514 EUR, precenenie -5.792 a tvorba opravnej položky na obsoletné zásoby 108,009 EUR.

Iné v roku 2021 v hodnote -5.689.875 z toho nezhodná výroba -75.872 EUR, precenenie -5.516.424 a tvorba opravnej položky na obsoletné zásoby -97.578 EUR.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	55129,00	49173,00
Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	55129,00	49173,00
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	184563,00	173915,00
Poistné plnenie	33598,00	3630,00
Ostatné	108,00	7622,00
Inventúrny prebytok	147037,00	93513,00
Dotácie zo ŠR	3820,00	69150,00
Finančné výnosy, z toho:	14172,00	1327,00
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	6401,00	1327,00
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7771,00	93,00
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Výnosové úroky		
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

Významnou položkou aktivácie nákladov dlhodobého hmotného majetku je aktivácia foriem a modelov využívaných pre prototypovú a sériovú výrobu.

Inventúrny prebytok - spoločnosť zlepšila procesy inventúry a zaviedla priebežnú inventúru.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	38492417,00	27407172,00
Tržby z predaja služieb	1805742,00	1244917,00
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	40298159,00	28652089,00

I. Informácie o nákladoch

34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	7519365,00	5383865,00
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	16446,00	18450,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	16446,00	18450,00
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		0,00
daňové poradenstvo	9760,00	5200,00
ostatné neaudítorské služby	5650,00	-10275,00
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	7487509,00	5365415,00
náklady na transport	1642453,00	1101765,00
náklady na kooperačné služby	1737703,00	1205807,00
náklady na služby - agentúry	2608701,00	1751777,00
opravy a údržba	354440,00	379251,00
ostatné	1144212,00	926815,00
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	598957,00	251126,00
manká a škody inventúrne	252643,00	162487,00
ostatné pokuty a penále	12150,00	401,00
poistné	76174,00	36237,00
opravná položka nedobytné pohľadávky	256990,00	0,00
ostatné	1000,00	52001,00
Finančné náklady, z toho:	288193,00	118583,00
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	43402,00	13167,00
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	44,00	2350,00
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	244791,00	105416,00
nákladové úroky	221240,00	86527,00
ostatné finančné náklady a poistné	23551,00	18889,00
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

V prehľade vyššie uvádzame členenie nákladov podľa významnosti položiek jednotlivých nákladových druhov.

V riadku náklady na transport a náklady na kooperačné služby - úroveň nákladov súvisí s vývojom výroby.
V riadku náklady na služby - agentúry sú uvedené náklady vynaložené na externých zamestnancov zamestnaných prostredníctvom pracovných agentúr.

J. Informácie o daniach z príjmov

35. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	638475,00	X	X	398827,00	X	X
Daňovo neuznané náklady	X	134080,00	21,00	X	83754,00	21,00
Výnosy nepodliehajúce dani	302233,00	63469,00	9,94	176068,00	36974,00	9,27
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	119005,00	24991,00	3,91	7214,00	1515,00	0,38
Zmena sadzby dane						
Iné						
Iné	13071,00	2745,00	0,43			
Spolu	1072726,00	225273,00	35,29	582109,00	122243,00	30,65

Splatná daň z príjmov	X	246909,00	38,67	X	140253,00	35,17
Odložená daň z príjmov	X	-21624,00	3,39	X	-18010,00	4,52
Celková daň z príjmov	X	225285,00	35,29	X	122243,00	30,65

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Informácie k prílohe č. 3 časti K. o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	169000,00	389500,00
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

Spoločnosť má v operatívnom prenájme kopírovacie zariadenia a servery v nasledovnom členení:
 Kopírovacie zariadenia - v počte 18 ks.
 Servery - Server SW + HW, zálohovacie zariadenia, VPN pripojenie a programové vybavenie.
 Spoločnosť má v operatívnom prenájme vysokozdvížne vozíky v počte 43 ks VZV Hyster.
 Ročné náklady na operatívny prenájom za rok 2022 predstavujú 294,412 EUR (z toho kopírovacie zariadenia a servery 87,959 a VZV 206.453 EUR).

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Informácie k prílohe č. 3 časti L. písm. a) o podmienených záväzkoch

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky	8008,00	

Spoločnosť má v prenájme skladovacie priestory.
 Spoločnosť využíva prenájom zásobníkov pre dusík a prenájom pracovných odevov.
 Záväzky z prenájmu sú uvedené v tabuľke vyššie ako iné podmienené záväzky.

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky	46955,00	

Spoločnosť má v prenájme skladovacie priestory, tieto zmluvy sú obnovujú na ročnej báze. Spoločnosť má v prenájme parkovacie státie, zmluva je uzavretá na dobu neurčitú. Spoločnosť využíva prenájom zásobníkov pre dusík a využíva prenájom pracovných odevov. Záväzky z prenájmu sú uvedené v horeuvedenej tabuľke pod iné podmienené záväzky

Informácie k prílohe č. 3 časti L. písm. c) o podmienenom majetku

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťovacích zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

Informácie k prílohe č. 3 časti M. o výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárneho	dozorného	iného	štatutárneho	dozorného	iného
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Odmeny						
Záruky						
Iné zabezpečenie						
Poskytnuté pôžičky						
Splatené pôžičky						
Odpustené pôžičky						
Použitie finančné prostriedky						
Iné plnenia na súkromné účely						

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Informácie k prílohe č. 3 časti N. o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami
Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Volentieri kúpa ostatné náklady	01	52256,00	54041,00
Volentieri predaj služieb	03	225415,00	153554,00
Volentieri predaj výrobkov, tovaru	08	6818616,00	4929926,00
Dongguan Pellenc kúpa	01	97470,00	28681,00
Pellenc Iberica	02	55041,00	208594,00
Pellenc Iberica predaj služieb	03	2340,00	7805,00
Pellenc PERA	02	446301,00	13862,00
Pellenc PERA predaj služieb	03	10290,00	1153,00
Pellenc Iberica kúpa	01	0,00	8910,00

Hore uvedená tabuľka obsahuje prehľad o ekonomických vzťahoch a transakciách medzi spoločnosťou a sesterskými spoločnosťami Volentieri Pellenc, Pellenc Iberica, Dongguan Pellenc, Pellenc HD a Pellenc PERA. Pellenc Volentieri je druhým najvýznamnejším odberateľom spoločnosti. V roku 2015 spoločnosť rozšírila predaj výrobkov a služieb aj na spoločnosti Pellenc PERA a Pellenc HD. Všetky obchody so spriaznenými osobami boli uzavreté na základe obvyklých obchodných podmienok. Pozn. kód druhu obchodu: (01) - kúpa, (02) - predaj, (03) - poskytnutie služby, (05) - licencia, (08) - úver, pôžička

Tabuľka č. 2

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Pellenc SAS predaj služieb	03	1478632,00	1043171,00
Pellenc SAS predaj výrobkov, tovaru	08	32093261,00	23889454,00
Pellenc SAS prijatá pôžička, úroky	08	8434733,00	1930000,00
Pellenc SAS kúpa ostatné náklady	01	612378,00	769157,00
Pellenc SAS - licencie	05	0,00	0,00
Pellenc SAS - hm.majetok	01	0,00	0,00
Pellenc SAS - nákladové úroky	08	43014,00	13688,00
Pellenc SAS - pôžička úroky neuhr.	08	53122,00	6737,00
Pellenc SAS - úrok z omeškania	01	6209,00	158,00

Hore uvedená tabuľka obsahuje prehľad o ekonomických vzťahoch a transakciách medzi spoločnosťou a materskou spoločnosťou Pellenc SAS. Pre kód druhu obchodu 08 - dlhodobá pôžička poskytnutá materskou spoločnosťou - navýšenie pôžičky a bez realizácie splátok.

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka až do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by mali vplyv na verné a pravdivé zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. Prehľad zmien vlastného imania

37. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3883689,00				3883689,00
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					

Poznámky Úč POD 3 - 01

Zákonný rezervný fond	400674,00			13829,00	414503,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	6399512,00			259989,00	6659501,00
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	276584,00	413132,00	2766,00	-273818,00	413132,00
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Valné zhromaždenie rozhodlo o rozdelení zisku vytvoreného v roku 2021 v hodnote 276.584 EUR následovne:

- prídel do sociálneho fondu - 2.766 EUR
- prídel do zákonného rezervného fondu - 13.829 EUR
- nerozdelený zisk minulých rokov - 259.989 EUR

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2022 - prídel do SF 4.131 EUR, rezervný fond 20.657 EUR a nerozdelený zisk minulých rokov 388.344 EUR.

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	3883689,00				3883689,00
Zmena základného imania					0,00
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0,00
Emisné ážio					0,00
Ostatné kapitálové fondy					0,00
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0,00
Zákonný rezervný fond	377815,00			22859,00	400674,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0,00

Poznámky Úč POD 3 - 01					
Nerozdelený zisk minulých rokov	6063785,00		94014,00	429741,00	6399512,00
Neuhradená strata minulých rokov					0,00
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	457172,00	276584,00	4572,00	-452600,00	276584,00
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Valné zhromaždenie rozhodlo o rozdelení zisku vytvoreného v roku 2020 v hodnote 457.172 EUR následovne:
 - prídel do sociálneho fondu - 4.572 EUR
 - prídel do zákonného rezervného fondu - 22.859 EUR
 - nerozdelený zisk minulých rokov - 429.741 EUR

Oprava výpočtu rezerv (odchoďné a seniorita za roky 2020 a 2021) v súčtovej hodnote 94.014 EUR.

S. Prehľad peňažných tokov pri použití priamej metódy

Informácie k prílohe č. 3 časti S. o prehľade peňažných tokov pri použití priamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
A. 1.	Príjmy z predaja tovaru (+)		
A. 2.	Výdavky na nákup tovaru (-)		
A. 3.	Príjmy z predaja vlastných výrobkov (+)		
A. 4.	Príjmy z predaja služieb (+)		
A. 5.	Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (-)		
A. 6.	Výdavky na služby (-)		
A. 7.	Výdavky na osobné náklady (-)		
A. 8.	Výdavky na dane a poplatky, s výnimkou výdavkov na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)		
A. 9.	Príjmy z predaja cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
A. 10.	Výdavky na nákup cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
A. 11.	Príjmy z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (+)		
A. 12.	Výdavky z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		
A. 13.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 14.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
A. 15.	Ostatné príjmy z prevádzkových činností, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)		
A. 16.	Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)		
*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet A. 1. až A. 16.)		
A. 17.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 18.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 19.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 20.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet A. 1. až A. 20.)		
A. 21.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo do finančných činností (-/+)		
A. 22.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 23.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A. 1. až A. 23.)		
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		
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 (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
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 (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (+)		
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 ich možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu 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.)		
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
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 spoločníkom alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>		
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (+)		
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 (-)		
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 (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
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 (-)		
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 výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)		
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)		
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		

T. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Informácie k prílohe č. 3 časti T. o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	638417,00	398827,00
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>	1338751,00	1424940,00
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1017946,00	1073033,00
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-76676,00	290617,00
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	209905,00	129014,00
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	4550,00	-24663,00
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	221240,00	86528,00
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		2350,00
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-35448,00	-12934,00
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 (+/-)	-2766,00	-119005,00
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 hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-3107663,00	-1116106,00
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-3200136,00	-66828,00
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	3091900,00	1947483,00
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-2999427,00	-2996761,00
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	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.)	-1130495,00	707661,00
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 (-)	-28701,00	-18978,00
A. 5.	Prijmy 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 (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-1159196,00	688683,00
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-118893,00	72074,00
A. 8.	Prijmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-1278089,00	760757,00
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-26760,00	-252053,00
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-7251061,00	-718696,00
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.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	39463,00	12934,00
B. 6.	Prijmy 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.	Prijmy 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.	Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
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.	Prijmy 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.	Prijmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Cisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-7238358,00	-957815,00
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
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 (-)		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	8765310,00	334421,00
C. 2. 1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	3271097,00	1343336,00
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-1060398,00	-974953,00

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	8678000,00	
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-2173267,00	
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
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 (+)	49878,00	-33962,00
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-118895,00	-66103,00
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
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 výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	8646415,00	268318,00
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	129968,00	71260,00
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	338973,00	267720,00
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	468942,00	338979,00
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		-6,00
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	468942,00	338973,00

--

--