

mazars

Mazars Slovensko, s.r.o.
SKY PARK OFFICES 1
Bottova 2A
811 09 Bratislava

Eurostyle Systems Liptovský Mikuláš s.r.o.

Správa nezávislého audítora

31. decembra 2022

Eurostyle Systems Liptovský Mikuláš s.r.o.

Palugyayho 1

031 01 Liptovský Mikuláš

IČO: 36 433 691

Správa nezávislého audítora

31. decembra 2022

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti Eurostyle Systems Liptovský Mikuláš s.r.o.

I. Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Eurostyle Systems Liptovský Mikuláš s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2022, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2022 a výsledku jej hospodárenia a peňažných tokov za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú reálnu možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídanie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok končiaci sa 31. decembra 2022 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava, 26. apríla 2023



Mazars Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 236



Ing. Rastislav Begán
Licencia UDVA č. 1001



Mazars Slovensko, s.r.o.
SKY PARK OFFICES 1
Bottova 2A
811 09 Bratislava

Eurostyle Systems Liptovský Mikuláš s.r.o.

Translation of the Independent Auditor's Report

31 December 2022



Eurostyle Systems Liptovský Mikuláš s.r.o.

Palugyayho 1

031 01 Liptovský Mikuláš

ID: 36 433 691

Translation of the Independent Auditor's Report

31 December 2022

To the Partner and Executive of Eurostyle Systems Liptovský Mikuláš s.r.o.

I. Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

We have audited the financial statements of Eurostyle Systems Liptovský Mikuláš s.r.o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 31 December 2022, and the income statement for the year then ended, and notes, including a summary of significant accounting policies.

In our opinion, the accompanying financial statements give a true and fair view of the financial position of the Company as at 31 December 2022, and of its financial performance and cash flows, for the year then ended in accordance with Act on Accounting No. 431/2002 Coll., as amended ("Act on Accounting").

Basis for Opinion

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing. Our responsibilities under those standards are further described in the Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements section of our report. We are independent of the Company in accordance with the provisions of Act No. 423/2015 Coll. on Statutory Audit and on Amendment to and Supplementation of Act No. 431/2002 Coll. on Accounting, as amended ("Act on Statutory Audit") related to ethical requirements, including the Code of Ethics for Auditors that are relevant to our audit of the financial statements, and we have fulfilled our other ethical responsibilities in accordance with these requirements. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

Responsibilities of Statutory Body and Those Charged with Governance for the Financial Statements

The statutory body is responsible for the preparation and fair presentation of the financial statements in accordance with the Act on Accounting and for such internal control as statutory body determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

In preparing the financial statements, the statutory body is responsible for assessing the Company's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting unless statutory body either intends to liquidate the Company or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

Those charged with governance are responsible for overseeing the Company's financial reporting process.

Auditor's Responsibility for the Audit of the Financial Statements

Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditor's report that includes our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with International Standards on Auditing will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these financial statements.

As part of an audit in accordance with International Standards on Auditing, we exercise professional judgment and maintain professional skepticism throughout the audit. We also:

- Identify and assess the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control.
- Obtain an understanding of internal control relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Company's internal control.
- Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by statutory body.
- Conclude on the appropriateness of statutory body's use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Company's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditor's report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditor's report. However, future events or conditions may cause the Company to cease to continue as a going concern.
- Evaluate the overall presentation, structure and content of the financial statements, including the disclosures, and whether the financial statements represent the underlying transactions and events in a manner that achieves fair presentation.

We communicate with those charged with governance regarding, among other matters, the planned scope and timing of the audit and significant audit findings, including any significant deficiencies in internal control that we identify during our audit.

II. Report on Other Legal and Regulatory Requirements

Report on Information Disclosed in the Annual Report

Statutory body is responsible for information disclosed in the annual report prepared under the requirements of the Act on Accounting. Our opinion on the financial statements stated above does not apply to other information in the annual report.

In connection with the audit of financial statements, our responsibility is to gain an understanding of the information disclosed in the annual report and consider whether such information is materially inconsistent with the financial statements, or our knowledge obtained in the audit of the financial statements, or otherwise appears to be materially misstated.



We evaluated whether the Company's annual report includes information whose disclosure is required by the Act on Accounting.

Based on procedures performed during the audit of the financial statements, in our opinion:

- Information disclosed in the annual report prepared for the year ended 31 December 2022 is consistent with the financial statements for the relevant year; and
- The annual report includes information pursuant to the Act on Accounting.

Furthermore, based on our understanding of the Company and its position, obtained in the audit of the financial statements, we are required to disclose whether material misstatements were identified in the annual report, which we received prior to the date of issuance of this auditor's report. There are no findings that should be reported in this regard.

Bratislava, 26 April 2023

Mazars Slovensko, s.r.o.
SKAU licence No. 236

Ing. Rastislav Begán
UDVA licence No. 1001

Výročná správa za účtovné obdobie **2022**

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky:
Eurostyle Systems Liptovský Mikuláš s.r.o.
Sídlo:
Palugyayho 1, Liptovský Mikuláš 031 01

Vyhotovená dňa: 26/03/2023.....



.....
Francois-Xavier Marie Lemasson
Statutory representative

Spoločníci:

Podľa platných noriem a v súlade s právnymi termínmi vedenie spoločnosti, za účelom účtovnej závierky z 31. decembra 2022, formuluje a prezentuje výročnú správu.

1.- Vývoj a situácia spoločnosti

Počas roka 2022 spoločnosť Eurostyle Systems Liptovský Mikuláš s.r.o. prezentuje kladné výsledky hospodárenia vo výške 30 tis EUR, a tak pokračuje v pozitívnom hospodárení.

V porovnaní s hospodárskym výsledkom roka 2021 bol dosiahnutý menší zisk o 207 tis EUR.

Tržby za predané výrobky, tovary a služby vzrástli o 1,14 % v porovnaní s rokom 2021.

V roku 2022 spoločnosť nezaznamenala udalosti, ktoré by mali výrazný vplyv na existenciu a chod spoločnosti a to ani napriek pandémie COVID 19, tzv. čipovej kríze, energetickej kríze ktorá mala významný vplyv na rast cien všetkých vstupných komodít a vojne na Ukrajine.

Vývoj tržieb spoločnosti v predchádzajúcich obdobiach:

| 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 |
|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 16 856 650€ | 16 666 910 € | 18 145 468 € | 19 395 858 € | 15 562 905 € |

Spoločnosť sa v roku 2022 sústredila najmä na zvýšenie efektivity výrobných procesov a zavádzanie technológií, ktoré sa zavádzali za účelom zlepšenia efektivity spotreby základných výrobných materiálov a komponentov.

2. - Významné udalosti pre spoločnosť po uzávierke roka

Od momentu uzávierky roka po zostavenie výročnej správy spoločnosť nezaznamenala žiadne udalosti, ktoré môžu významne ovplyvniť uvedené informácie.

3.- Očakávaný vývoj obchodovania

Pre rok 2023 sa z dôvodu výpadku dodávok polovodičových dielov, z dôvodu vysokých a nestabilných cien vstupných komodít, vysokých cien energií a rusko-ukrajinskej vojne, očakáva menej stabilný výhľad pre oblasť produktov určených pre automobilový priemysel čo preukázalo obdobie prvých dvoch mesiacov roka 2023, kde spoločnosť zaznamenala pokles tržieb oproti plánovaným o 581 tis EUR a predpokladaný pokles objednávok pre nasledujúce obdobia roka 2023. Napriek uvedeným dôvodom, spoločnosť nepočíta v ďalších obdobiach roka 2023 s výrazným poklesom obratu oproti plánu. Výsledky hospodárenia boli rozpočtom stanovené na stratu 399 tis EUR. V priebehu roka 2023 sa spoločnosť bude sústreďovať na elimináciu turbulencií trhu automobilového priemyslu a prípravu na nové očakávané projekty.

V tomto kontexte konsolidácie a stabilizácie rozvoja a zvyšovania efektívnosti procesov, spoločnosť očakáva pre budúce roky 2023 až 2027 pozitívne hospodárenie a pozitívne peňažné toky.

4.- Činnosti z hľadiska výskumu a vývoja

Počas roka 2022 spoločnosť nerealizovala činnosti v oblasti výskumu a vývoja. Tieto činnosti zastrešujú sesterské technické centrá v Košiciach, v Chateauroux vo Francúzku a vo Würzburgu v Nemecku.

5.- Vlastné akcie / imanie

Materská spoločnosť GMD PLAST má sídlo v Avenue de l'Atlantique, Bâtiment Everest, Les Conquérants, ZA Courtaboeuf 1, Les Ulis 919 40, Francúzska republika.

V zahraničí pôsobí v krajinách v Maroku, Portugalsku, Španielsku, Rusku, Rumunsku, Maďarsku, Česku a Nemecku.

Spoločnosť je zahrnutá do konsolidovanej účtovnej zvierky spoločnosti GROUPE MÉCANIQUE DÉCOUPAGE S.A.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.
Počas roka 2022 spoločnosť nezískala ani nevlastní, vlastné akcie.

6.- Finančné deriváty a politika riadenia rizika

Spoločnosť nerealizuje nákupy žiadnych derivátov ani komodít. Rovnako sa nenachádza v rizikách relevantných z hľadiska cien materiálu,

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Spoločnosť vykázala za rok, končiaci sa 31. decembra 2022 zisk vo výške 29 736 EUR k uvedenému dátumu zároveň majetok spoločnosti prevyšuje záväzky o 1 970 960 EUR Spoločnosť spĺňa stanovený pomer vlastného imania a záväzkov 8:100 a teda nespĺňa podmienky pre Spoločnosť v kríze.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. V účtovnom období 2022 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

7.- Ochrana životného prostredia

Spoločnosť spĺňa všetky legislatívne požiadavky súvisiace s ochranou životného prostredia.

8.- Vplyv na zamestnanosť

Spoločnosť zamestnáva ku koncu roka 2022 120 zamestnancov. Vzhľadom na predpokladaný vývoj očakávaný v ďalších rokoch, spoločnosť nepredpokladá nárast počtu zamestnancov a vykoná všetky opatrenia na zachovanie zamestnanosti.

9.- Návrh na rozdelenie zisku

Zisk z roku 2022 29 736,37 EUR navrhuje spoločnosť rozdeliť na doplnenie zákonného rezervného fondu vo výške 1 486,82 EUR a zvyšok 28 249,55 EUR sa použije na úhradu straty minulých rokov.

Prílohou tejto výročnej správy je Správa nezávislého audítora a kompletná účtovná zvierka k 31. decembru 2022.

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená 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 vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Ć D É 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 | Účtovná závierka | Účtovná jednotka | Mesiac | Rok |
| 2 0 2 2 0 5 8 9 6 2 | <input checked="" type="checkbox"/> riadna | malá | od | 1 2 0 2 2 |
| IČO | <input type="checkbox"/> mimoriadna | <input checked="" type="checkbox"/> veľká | Za obdobie | do 1 2 2 0 2 2 |
| 3 6 4 3 3 6 9 1 | <input type="checkbox"/> priebežná | (vyznačí sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie | od 1 2 0 2 1 |
| SK NACE | | | do | 1 2 2 0 2 1 |
| 2 2 . 2 9 . 0 | | | | |

| | | | |
|-------------------------------------|---|---|---|
| Priložené súčasti účtovnej závierky | <input checked="" type="checkbox"/> Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách) | <input checked="" type="checkbox"/> Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách) | <input checked="" type="checkbox"/> Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch) |
|-------------------------------------|---|---|---|

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
E u r o s t y l e S y s t e m s L i p t o v s k ý M i k u l á š
s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
P A L U G Y A Y H O **1**

PSČ Obec
0 3 1 0 L I P T O V S K Ý M I K U L Á Š

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti
O R O S Ž i l i n a O d d i e l | s r o , V l o ž k a
č í s l o | 1 6 5 4 9 / L

Telefónne číslo Faxové číslo
+ 4 2 1 9 0 5 6 0 1 5 2 8

E-mailová adresa
P A V O L . D R U G A J @ E U R O S T Y L E - S Y S T E M S . C O M

| | | |
|---------------------------------------|---------------------------|--|
| Zostavená dňa: 1 2 . 0 3 . 2 0 2 3 | Schválená dňa: . . 2 0 | Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: |
|---------------------------------------|---------------------------|--|

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|---------------------|---|----------------------|--------------------------------------|---------------|---|---|
| | | | 1 | 2 | | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | | |
| | SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74 | 01 | 1 7 0 7 9 3 8 8 | 9 3 6 8 6 1 5 | | |
| | | | 7 7 1 0 7 7 3 | | 1 0 2 6 5 7 0 6 | |
| A. | Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21 | 02 | 9 8 1 4 1 5 0 | 2 1 3 2 0 4 9 | | |
| | | | 7 6 8 2 1 0 1 | | 3 0 6 2 1 2 4 | |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10) | 03 | 1 8 5 8 7 3 9 | 4 7 3 3 0 | | |
| | | | 1 8 1 1 4 0 9 | | 1 7 3 4 4 6 | |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 04 | 1 8 1 0 4 0 6 | 4 2 0 5 0 | | |
| | | | 1 7 6 8 3 5 6 | | 1 7 2 1 6 2 | |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 05 | 4 8 3 3 3 | 5 2 8 0 | | |
| | | | 4 3 0 5 3 | | 1 2 8 4 | |
| 3. | Ocenenie práv (014) - /074, 091A/ | 06 | | | | |
| 4. | Goodwill (015) - /075, 091A/ | 07 | | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/ | 08 | | | | |
| 6. | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/ | 09 | | | | |
| 7. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/ | 10 | | | | |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20) | 11 | 7 9 5 5 4 1 1 | 2 0 8 4 7 1 9 | | |
| | | | 5 8 7 0 6 9 2 | | 2 8 8 8 6 7 8 | |
| A.II.1. | Pozemky (031) - /092A/ | 12 | | | | |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 13 | 2 1 6 1 3 7 | 5 7 6 9 9 | | |
| | | | 1 5 8 4 3 8 | | 7 9 3 8 2 | |
| 3. | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/ | 14 | 7 2 2 9 0 6 1 | 1 8 6 4 6 7 9 | | |
| | | | 5 3 6 4 3 8 2 | | 2 5 9 0 6 0 5 | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|----------------|--|----------------------|-----------------------|-------------------|---|---------|---------|
| | | | 1 | Brutto - časť 1 | | Netto 2 | Netto 3 |
| | | | | Korekcia - časť 2 | | | |
| 4. | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/ | 15 | | | | | |
| 5. | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/ | 16 | | | | | |
| 6. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/ | 17 | 4 3 7 8 5 4 | 8 9 9 8 2 | | | |
| | | | 3 4 7 8 7 2 | | 1 4 6 0 1 3 | | |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/ | 18 | 1 8 6 6 6 | 1 8 6 6 6 | | | |
| | | | | | 4 9 8 5 6 | | |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/ | 19 | 5 3 6 9 3 | 5 3 6 9 3 | | | |
| | | | | | 2 2 8 2 2 | | |
| 9. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098 | 20 | | | | | |
| A.III. | Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32) | 21 | | | | | |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/ | 22 | | | | | |
| 2. | Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/ | 23 | | | | | |
| 3. | Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/ | 24 | | | | | |
| 4. | Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 25 | | | | | |
| 5. | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 26 | | | | | |
| 6. | Ostatné pôžičky (067A) - /096A/ | 27 | | | | | |
| 7. | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/ | 28 | | | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|----------------------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 8. | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29 | | | |
| 9. | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA) | 30 | | | |
| 10. | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/ | 31 | | | |
| 11. | Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/ | 32 | | | |
| B. | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71 | 33 | 7 2 3 7 4 0 8 | 7 2 0 8 7 3 6 | |
| | | | 2 8 6 7 2 | | 7 1 8 8 9 3 3 |
| B.I. | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40) | 34 | 1 6 8 3 1 7 4 | 1 6 5 4 5 0 2 | |
| | | | 2 8 6 7 2 | | 1 3 3 0 0 6 5 |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 35 | 1 3 7 0 6 8 1 | 1 3 5 8 2 2 9 | |
| | | | 1 2 4 5 2 | | 1 0 6 5 8 3 9 |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | 36 | 5 2 2 3 2 | 5 1 6 2 8 | |
| | | | 6 0 4 | | 2 3 9 6 3 |
| 3. | Výrobky (123) - /194/ | 37 | 2 0 1 9 5 1 | 1 8 6 3 3 5 | |
| | | | 1 5 6 1 6 | | 2 1 5 5 0 0 |
| 4. | Zvieratá (124) - /195/ | 38 | | | |
| 5. | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | 39 | 5 8 3 1 0 | 5 8 3 1 0 | |
| | | | | | 2 4 7 6 3 |
| 6. | Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/ | 40 | | | |
| B.II. | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 41 | 1 1 0 6 8 | 1 1 0 6 8 | |
| B.II.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45) | 42 | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|-----------------|---|----------------------|-----------------------|-------------------|---|---------|
| | | | 1 | Brutto - časť 1 | | Netto 2 |
| | | | | Korekcia - časť 2 | | Netto 3 |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 43 | | | | |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44 | | | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 45 | | | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 46 | | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 47 | | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 48 | | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/ | 49 | | | | |
| 6. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 50 | | | | |
| 7. | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 51 | | | | |
| 8. | Odložená daňová pohľadávka (481A) | 52 | 1 1 0 6 8 | 1 1 0 6 8 | | |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | 4 9 9 3 6 6 3 0 | 4 9 9 3 6 6 3 | 5 8 5 5 7 7 9 | |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 2 7 5 5 8 1 7 0 | 2 7 5 5 8 1 7 | 3 6 1 7 6 5 5 | |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | 3 1 7 1 0 8 | 3 1 7 1 0 8 | 1 8 7 0 2 5 | |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|--|----------------------|-----------------------|---------------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 2 4 3 8 7 0 9 0 | 2 4 3 8 7 0 9 | 3 4 3 0 6 3 0 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 60 | 2 0 4 4 2 0 0 | 2 0 4 4 2 0 0 | 2 0 1 4 3 0 6 |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/ | 61 | | | |
| 6. | Sociálne poistenie (336A) - /391A/ | 62 | | | |
| 7. | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/ | 63 | | | 8 5 6 2 9 |
| 8. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | |
| 9. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | 1 9 3 6 4 6 | 1 9 3 6 4 6 | 1 3 8 1 8 9 |
| B.IV. | Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70) | 66 | | | |
| B.IV.1. | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 67 | | | |
| 2. | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68 | | | |
| 3. | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252) | 69 | | | |
| 4. | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/ | 70 | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------|---|----------------|--------------------------------------|-------------|--|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | |
| B.V. | Finančné účty r. 72 + r. 73 | 71 | 5 4 9 5 0 3 | 5 4 9 5 0 3 | 3 0 8 9 |
| B.V.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 72 | 8 6 4 | 8 6 4 | 1 4 6 0 |
| 2. | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261) | 73 | 5 4 8 6 3 9 | 5 4 8 6 3 9 | 1 6 2 9 |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78) | 74 | 2 7 8 3 0 | 2 7 8 3 0 | 1 4 6 4 9 |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 75 | | | |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 76 | 1 7 1 8 2 | 1 7 1 8 2 | 1 1 2 4 9 |
| 3. | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A) | 77 | | | |
| 4. | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A) | 78 | 1 0 6 4 8 | 1 0 6 4 8 | 3 4 0 0 |

| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|-------------|--|----------------|-------------------------|--|
| | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141 | 79 | 9 3 6 8 6 1 5 | 1 0 2 6 5 7 0 6 |
| A. | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80 | 1 9 7 0 9 6 0 | 1 9 4 1 2 2 4 |
| A.I. | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84) | 81 | 4 8 6 7 9 1 2 | 4 8 6 7 9 1 2 |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 82 | 4 8 6 7 9 1 2 | 4 8 6 7 9 1 2 |
| 2. | Zmena základného imania +/- 419 | 83 | | |
| 3. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353) | 84 | | |
| A.II. | Emisné ážio (412) | 85 | | |
| A.III. | Ostatné kapitálové fondy (413) | 86 | | |
| A.IV. | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89 | 87 | 1 2 2 8 6 9 | 1 1 1 0 2 2 |
| A.IV.1. | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422) | 88 | 1 2 2 8 6 9 | 1 1 1 0 2 2 |
| 2. | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A) | 89 | | |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|----------------|--|----------------|----------------------------|---|
| A.V. | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92 | 90 | | |
| A.V.1. | Štatutárne fondy (423, 42X) | 91 | | |
| 2. | Ostatné fondy (427, 42X) | 92 | | |
| A.VI. | Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96) | 93 | | |
| A.VI.1. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 94 | | |
| 2. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415) | 95 | | |
| 3. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416) | 96 | | |
| A.VII. | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99 | 97 | - 3 0 4 9 5 5 7 | - 3 2 7 4 6 4 8 |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 98 | | 0 |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (-/429) | 99 | - 3 0 4 9 5 5 7 | - 3 2 7 4 6 4 8 |
| A.VIII. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100 | 2 9 7 3 6 | 2 3 6 9 3 8 |
| B. | Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140 | 101 | 7 2 6 8 9 1 0 | 8 1 5 2 9 7 1 |
| B.I. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117) | 102 | 2 4 3 4 2 6 5 | 2 9 0 2 3 4 3 |
| B.I.1. | Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106) | 103 | | |
| 1.a. | Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 104 | | |
| 1.b. | Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 105 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A) | 106 | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 107 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 108 | 2 4 2 1 4 9 2 | 2 8 8 2 7 9 7 |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 109 | | |
| 5. | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA) | 110 | | |
| 6. | Dlhodobé prijaté preddavky (475A) | 111 | | |
| 7. | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A) | 112 | | |
| 8. | Vydané dlhopisy (473A/-/255A) | 113 | | |
| 9. | Závazky zo sociálneho fondu (472) | 114 | 1 2 7 7 3 | 1 5 2 3 0 |
| 10. | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | | |
| 11. | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 116 | | |
| 12. | Odložený daňový záväzok (481A) | 117 | | 4 3 1 6 |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|----------------|---|----------------|-------------------------|--|
| B.II. | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120 | 118 | 3 1 5 7 4 | 3 1 5 1 1 |
| B.II.1. | Zákonné rezervy (451A) | 119 | | |
| 2. | Ostatné rezervy (459A, 45XA) | 120 | 3 1 5 7 4 | 3 1 5 1 1 |
| B.III. | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA) | 121 | | |
| B.IV. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135) | 122 | 4 6 6 8 0 6 2 | 4 9 3 4 4 8 5 |
| B.IV.1. | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126) | 123 | 3 7 2 8 6 3 7 | 4 2 9 5 5 1 1 |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 124 | 1 8 5 3 2 0 | 2 3 8 1 4 3 |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 126 | 3 5 4 3 3 1 7 | 4 0 5 7 3 6 8 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 127 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 128 | 4 6 1 3 0 6 | 6 0 5 0 7 |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 129 | | |
| 5. | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A) | 130 | | |
| 6. | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 131 | 1 1 1 6 0 6 | 1 3 4 2 5 5 |
| 7. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A) | 132 | 1 7 2 1 7 9 | 2 1 5 9 4 1 |
| 8. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 133 | 1 8 8 9 4 6 | 9 1 5 1 6 |
| 9. | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 134 | | |
| 10. | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | 5 3 8 8 | 1 3 6 7 5 5 |
| B.V. | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138 | 136 | 1 3 5 0 0 9 | 1 3 2 8 0 0 |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A, 451A) | 137 | 4 5 4 5 9 | 1 0 3 3 0 1 |
| 2. | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 138 | 8 9 5 5 0 | 2 9 4 9 9 |
| B.VI. | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 139 | 0 | 1 5 1 8 3 2 |
| B.VII. | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A) | 140 | | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145) | 141 | 1 2 8 7 4 5 | 1 7 1 5 1 1 |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 142 | 7 8 0 4 9 | 1 2 0 6 2 2 |
| 2. | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 143 | 5 0 6 9 6 | 5 0 8 8 9 |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 144 | | |
| 4. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 145 | | |



| Označenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|----------------|--|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| * | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona) | 01 | 1 6 8 5 6 6 5 0 | 1 6 6 6 6 9 1 0 |
| ** | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09) | 02 | 1 7 5 9 0 3 5 2 | 1 7 2 5 4 0 5 1 |
| I. | Tržby z predaja tovaru (604, 607) | 03 | 7 4 3 6 3 0 | 6 6 1 6 5 3 |
| II. | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601) | 04 | 1 5 7 1 0 4 8 8 | 1 5 8 8 6 9 5 0 |
| III. | Tržby z predaja služieb (602, 606) | 05 | 4 0 2 5 3 2 | 1 1 8 3 0 7 |
| IV. | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61) | 06 | - 1 5 0 2 | - 1 5 6 9 4 0 |
| V. | Aktivácia (účtová skupina 62) | 07 | 1 6 7 1 8 | 1 4 1 3 6 |
| VI. | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642) | 08 | 5 3 2 7 6 5 | 6 7 2 6 4 0 |
| VII. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 09 | 1 8 5 7 2 1 | 5 7 3 0 5 |
| ** | Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10 | 1 7 4 0 2 1 9 8 | 1 6 7 8 4 5 5 1 |
| A. | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507) | 11 | 4 9 4 3 4 2 | 3 9 7 2 3 6 |
| B. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503) | 12 | 9 2 0 8 8 3 6 | 8 2 4 7 3 8 7 |
| C. | Opravné položky k zásobám (+/-) (505) | 13 | 4 5 9 3 | 3 8 9 5 |
| D. | Služby (účtová skupina 51) | 14 | 3 5 4 0 9 6 4 | 3 5 7 1 6 8 0 |
| E. | Osobné náklady (r. 16 až r. 19) | 15 | 2 8 2 3 3 9 5 | 3 0 5 7 0 3 0 |
| E.1. | Mzdové náklady (521, 522) | 16 | 1 9 8 2 1 0 1 | 2 1 6 5 0 8 9 |
| 2. | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523) | 17 | | |
| 3. | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526) | 18 | 7 0 7 3 5 1 | 7 6 7 5 1 8 |
| 4. | Sociálne náklady (527, 528) | 19 | 1 3 3 9 4 3 | 1 2 4 4 2 3 |
| F. | Dane a poplatky (účtová skupina 53) | 20 | 6 9 5 3 | 7 0 4 5 |
| G. | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23) | 21 | 6 9 8 5 2 4 | 7 6 6 1 2 6 |
| G.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551) | 22 | 6 9 8 5 2 4 | 7 6 6 1 2 6 |
| 2. | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553) | 23 | | |
| H. | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542) | 24 | 5 2 0 8 2 7 | 6 4 0 6 5 7 |
| I. | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547) | 25 | 5 7 9 9 | 2 9 0 2 |
| J. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 26 | 9 7 9 6 5 | 9 0 5 9 3 |
| *** | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10) | 27 | 1 8 8 1 5 4 | 4 6 9 5 0 0 |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|-------------------------|---|--------------------------|-----------------------|---|
| | | | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| | | | 1 | 2 |
| * | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14) | 28 | 3 6 2 3 1 3 1 | 4 3 0 3 9 0 8 |
| ** | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44 | 29 | 4 4 2 1 0 | 1 4 3 2 3 |
| VIII. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 30 | | |
| IX. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34) | 31 | | |
| IX.1. | Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A) | 32 | | |
| 2. | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A) | 33 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A) | 34 | | |
| X. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38) | 35 | | |
| X.1. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A) | 36 | | |
| 2. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A) | 38 | | |
| XI. | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41) | 39 | 4 4 2 0 0 | 1 4 3 0 6 |
| XI.1. | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A) | 40 | | |
| 2. | Ostatné výnosové úroky (662A) | 41 | 4 4 2 0 0 | 1 4 3 0 6 |
| XII. | Kurzové zisky (663) | 42 | 1 0 | 1 7 |
| XIII. | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | 43 | | |
| XIV. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 44 | | 0 |
| ** | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54 | 45 | 1 9 0 0 7 4 | 1 8 0 2 8 7 |
| K. | Predané cenné papiere a podiely (561) | 46 | | |
| L. | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566) | 47 | | |
| M. | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565) | 48 | | |
| N. | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51) | 49 | 1 3 0 2 6 1 | 1 2 5 9 0 9 |
| N.1. | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A) | 50 | 1 2 3 5 0 9 | 1 1 7 9 7 0 |
| 2. | Ostatné nákladové úroky (562A) | 51 | 6 7 5 2 | 7 9 3 9 |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | 3 5 9 | 9 5 0 |
| P. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 53 | | |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 54 | 5 9 4 5 4 | 5 3 4 2 8 |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| *** | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45) | 55 | - 1 4 5 8 6 4 | - 1 6 5 9 6 4 |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55) | 56 | 4 2 2 9 0 | 3 0 3 5 3 6 |
| R. | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59) | 57 | 1 2 5 5 4 | 6 6 5 9 8 |
| R.1. | Daň z príjmov splatná (591, 595) | 58 | 2 7 9 3 8 | 3 3 4 4 |
| 2. | Daň z príjmov odložená (+/-) (592) | 59 | - 1 5 3 8 4 | 6 3 2 5 4 |
| S. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | | |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61 | 2 9 7 3 6 | 2 3 6 9 3 8 |

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Eurostyle Systems Liptovský Mikuláš s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 18. júla 2005 a do obchodného registra bola zapísaná 18. augusta 2005 (Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel Sro, vložka 16549/L).

Zmeny:

19 októbra 2011 - pôvodne meno: MöllerTech Slovakia, s.r.o. nové meno: Eurostyle Systems Slovakia s.r.o.

29 júna 2017 - pôvodné meno: Eurostyle Systems Slovakia s.r.o. nové meno: Eurostyle Systems Liptovský Mikuláš s.r.o.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
- vývoj a výroba plastových materiálov
- výroba, montáž a predaj výrobkov z plastových materiálov v rozsahu voľných živností
- vedenie účtovníctva
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| | 2022 | 2021 |
|---|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 124 | 146 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná uzávierka | 120 | 129 |
| - z toho počet vedúcich zamestnancov | 8 | 8 |

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 Zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 08. júna 2022.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 28. septembra 2022.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti GROUPE MECANIQUE DECOUPAGE, S.A., Rue Edouard Nieuport 22, 921 50 Suresnes, Francúzsko. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Spoločnosť vykázala za rok, končiaci sa 31. decembra 2022 zisk vo výške 29 736,37 EUR.

V súvislosti s pandemiou COVID 19 Spoločnosť v roku 2022 vykonala opatrenia ktoré eliminovali jej dopad na hospodárenie. Napriek tomu Spoločnosť v roku 2022 vykázala horšie ako plánované výsledky, z dôvodu znižovania objednávok od odberateľov nielen z dôvodu pokračovania pandémie COVID 19 ale aj z dôvodu tzv. „Čipovej krízy“ plynúcej z nedostatku polovodičov v automobilovom priemysle, energetickej krízy a vojny na Ukrajine.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného a nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa účtuje nákladovo. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|----------------------------------|--|-----------------------|------------------------------|
| Aktivované náklady na vývoj | 5 | lineárna | 20 |
| Softvér | 5 | lineárna | 20 |
| Oceniťelné práva (licencia) | | | |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | | náklad | |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa účtuje nákladovo. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|--------------------------------|---|-----------------------|------------------------------|
| Stavby | 15 - 20 | lineárna | 5 – 6,66 |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 4 - 15 | lineárna | 6,66 – 25 |
| Kancelárska technika | 4 | lineárna | 25 |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | | Náklad | |

(c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť neeviduje cenné papiere a podiely.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou. Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Nakupované zásoby sa do spotreby vyskladňujú v ocenení váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

- (e) **Zákazková výroba**
Spoločnosť neviduje zákazkovú výrobu.
- (f) **Zákazková výstavba nehnuteľnosti**
Spoločnosť neviduje zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti.
- (g) **Pohľadávky**
Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiteľné pohľadávky.
- (h) **Peňažné prostriedky a ceniny**
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
- (i) **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**
Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- (j) **Rezervy**
Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
- (k) **Záväzky**
Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
- (l) **Odložené dane**
Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:
a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
- (m) **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**
Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- (n) **Emisné kvóty**
Spoločnosť neúčtuje o emisných kvótach.
- (o) **Dotácie zo štátneho rozpočtu**
Spoločnosť neúčtuje o dotáciách zo štátneho rozpočtu.
- (p) **Prenájom (lízing)**
Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy najatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného leasingu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho nájomca.

Prijatie majetku nájomcom sa účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného majetkového účtu a v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady (úroky).

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastníctvo z prenajímateľa na nájomcu. Platba nájomného sa alokuje medzi splátku istiny a finančné náklady (úroky) – vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.
- (q) **Deriváty**
Spoločnosť neúčtuje o derivátoch.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neeviduje majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

(s) Cudzia mena

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

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.

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(t) Výnosy

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

(u) Uskutočnené významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia

Spoločnosť neúčtovala významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

Dlhodobý hmotný majetok a zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou 500 000 EUR a živelnou pohromou až do výšky 2 087 400 EUR.

Spoločnosť sa nezaoberala výskumom a vývojom v roku 2021 ani v roku 2022.

Spoločnosť v roku 2021 zriadila záložné právo na hnuiteľný majetok spoločnosti v prospech veriteľa: Československá obchodná banka, a.s., Právna forma: Akciová spoločnosť, IČO: 36854140, Žižkova 11, Bratislava 81102, Slovenská republika.

Predmetom zálohy je pohľadávka vo výške 850 000 EUR bez určenia doby a lehoty splatnosti.
Najvyššia hodnota istiny: 1 020 000 EUR

Zoznam hnuiteľných vecí tvoriacich Záloh:

a)

| Inventárne číslo | Názov | Zostatková hodnota v EUR |
|------------------|--|--------------------------|
| 30000301 | Kontajner type 00124, 285ks(30000226) | 1 235 |
| 30000362 | BOX PCA 27351, PCA 56412 | 6 500 |
| 30000180 | Robot SEPRO 4020 S3 | 7 847 |
| 30000144 | Robot Wittmann W843-0689 (ku KM800) | 8 297 |
| 30000164 | Nastrojarska freza B3K s prislusenstvom Leasing | 8 393 |
| 30000168 | Vypenovacie zariadenie | 8 900 |
| 30000161 | Sustruh SN50C/1500CE s prislus. Leasing | 9 410 |
| 30000181 | Prídavné vstrekovacie zariadenie BABYPLAST | 10 597 |
| 30000141 | Rotacny upinaci stol G3 digitalny | 11 787 |
| 30000203 | Regulátor teploty - 60 okruhov | 12 266 |
| 30000182 | Set horúcich vtokov s riadiacou jednotkou | 14 988 |
| 30000245 | Robot SUCESS 22 | 15 456 |
| 30000371 | BOX PCA10433 | 23 283 |
| 30000178 | IMM Type ARBURG Allroundeer 520S | 23 333 |
| 30000179 | IMM Type ARBURG 630 S 2500-1300 | 25 451 |
| 30000131 | IMM Type JU 18000 | 26 223 |
| 30000372 | MILL SHINI SG2446T s príslušenstvom | 29 804 |
| 30000177 | Rotačná platňa vstrekolisu G3-085 / 16 | 37 484 |
| 30000230 | 3D - merací prístroj | 40 611 |
| 30000176 | Robot SEPRO CNC SR | 43 040 |
| 30000140 | IMM Type Arburg Allrounder 720 S s prislusenstvo | 51 249 |
| 30000124 | Halovy zeriav dvojnosiakovy 25t Leasing | 52 622 |
| 30000258 | IMM Type ARBURG ALLROUNDER 720 S 3000-1300 | 62 580 |
| 30000158 | IMM Type HT Mars II 8000kN+Robot Wittmann W843 | 92 522 |
| 30000172 | IMM Type HAITIAN JU 9000-6800 | 99 572 |
| 30000175 | IMM Type KM 1600-12000 MX | 171 546 |
| 30000204 | Centrálna distribúcia materiálu | 339 528 |

b)

| Výrobné číslo | Názov | Zostatková hodnota v EUR |
|---------------|--|--------------------------|
| 61007772 | Vstrekovací lis Kraus Maffei 1600-12000 MX | 78 515 |

| Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku | | | | | | | | |
|--|-----------------------------|---------|-------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|---|-----------|
| 31.12.2022 | | | | | | | | |
| Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniiteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | Spolu |
| A | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 810 406 | 43 324 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 853 730 |
| Prírastky | | 5 009 | | | | | | 5 009 |
| Úbytky | 0 | | | | | | | 0 |
| Presuny | 0 | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1 810 406 | 48 333 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 858 739 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 638 244 | 42 040 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 680 284 |
| Prírastky | 130 112 | 1 013 | | | | | | 131 125 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1 768 356 | 43 053 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 811 409 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 172 162 | 1 284 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 173 446 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 42 050 | 5 280 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 47 330 |

| Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku | | | | | | | | |
|---|-----------------------------|---------|--------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|---|-----------|
| 31.12.2021 | | | | | | | | |
| Predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceneniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | Spolu |
| A | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 810 406 | 43 324 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 853 730 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | 0 | | | | | | | 0 |
| Presuny | 0 | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1 810 406 | 43 324 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 853 730 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 478 951 | 41 447 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 520 398 |
| Prírastky | 159 293 | 593 | | | | | | 159 886 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1 638 244 | 42 040 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 680 284 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 331 455 | 1 877 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 333 332 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 172 162 | 1 284 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 173 446 |

| Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku | | | | | | | | | |
|--|---------|---------|---|---|--|--|--|---|-----------|
| 31.12.2022 | | | | | | | | | |
| Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | | |
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľs ké celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | Spolu |
| A | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | - | 216 137 | 7 778 718 | - | - | 429 776 | 49 856 | 22 822 | 8 497 309 |
| Prírastky | | | 107 187 | | | 8 078 | 18 666 | 53 693 | 187 624 |
| Úbytky | | | -681 780 | | | | -45 616 | -2 126 | -729 522 |
| Presuny | | | 24 936 | | | | -4 240 | -20 696 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | - | 216 137 | 7 229 061 | - | - | 437 854 | 18 666 | 53 693 | 7 955 411 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | - | 136 755 | 5 188 113 | - | - | 283 763 | - | - | 5 608 631 |
| Prírastky | | 21 683 | 858 049 | | | 64 109 | | | 943 841 |
| Úbytky | | | - 681 780 | | | | | | - 681 780 |
| Stav na konci účtovného obdobia | - | 158 438 | 5 364 382 | - | - | 347 872 | - | - | 5 870 692 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 79 382 | 2 590 605 | - | - | 146 013 | 49 856 | 22 822 | 2 888 678 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 57 699 | 1 864 679 | - | - | 89 982 | 18 666 | 53 693 | 2 084 719 |

| Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku | | | | | | | | | |
|--|---------|---------|---|---------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|---|-----------|
| 31.12.2021 | | | | | | | | | |
| Predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | | |
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 133 722 | 7 466 597 | 0 | 0 | 415 067 | 94 269 | 28 908 | 8 138 563 |
| Prírastky | | 82 415 | 216 159 | | | 14 709 | 49 856 | 22 822 | 385 961 |
| Úbytky | | | | | | | 27 215 | - | 27 215 |
| Presuny | 0 | | 95 962 | | | | - 67 054 | - 28 908 | - |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 216 137 | 7 778 718 | 0 | 0 | 429 776 | 49 856 | 22 822 | 8 497 309 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 121 873 | 4 662 931 | 0 | 0 | 217 589 | 0 | 0 | 5 002 393 |
| Prírastky | | 14 882 | 525 182 | | | 66 174 | | | 606 238 |
| Úbytky | | | | | | | | | - |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 136 755 | 5 188 113 | 0 | 0 | 283 763 | 0 | 0 | 5 608 631 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 11 849 | 2 803 666 | 0 | 0 | 197 478 | 94 269 | 28 908 | 3 136 170 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 79 382 | 2 590 605 | 0 | 0 | 146 013 | 49 856 | 22 822 | 2 888 678 |

2. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Bežné účtovné obdobie rok 2022 | | | | | |
|---|-----------------------------------|-------------------------|---|--|------------------------------------|
| Zásoby | Stav opravnej položky k 1.1. 2022 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky k 31.12.2022 |
| a | b | c | d | e | f |
| Materiál | 16 287 | 5 833 | 9 668 | | 12 452 |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 582 | 363 | 341 | | 604 |
| Výrobky | 4 605 | 12 373 | 1 362 | | 15 616 |
| Zvieratá | | | | | |
| Tovar | 0 | | | | 0 |
| Nehnutelnosť na predaj | | | | | |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | | | | | |
| Zásoby spolu | 21 474 | 18 569 | 11 371 | 0 | 28 672 |

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené zvýšením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa zvýšila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu a nadmernosti zásob v porovnaní s jeho doterajšou účtovnou hodnotou. Na zásoby nie je zriadené záložné právo.

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

| Bežné účtovné obdobie rok 2022 | | | | | |
|--|----------------------------------|-------------------------|---|--|------------------------------------|
| Pohľadávky | Stav opravnej položky k 1.1.2022 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky k 31.12.2022 |
| a | b | c | d | e | f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 3 755 | 0 | 3 755 | | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky spolu | 3 755 | 0 | 3 755 | 0 | 0 |

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky k 31.12.2022 | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | 11 068 | | 11 068 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 11 068 | 0 | 11 068 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 2 435 212 | 3 497 | 2 438 709 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 210 599 | 106 509 | 317 108 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 2 044 200 | | 2 044 200 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | | | |
| Iné pohľadávky | 193 646 | | 193 646 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 4 883 657 | 110 006 | 4 993 663 |

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky k 31.12.2021 | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 3 393 681 | 36 949 | 3 430 630 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 181 063 | 5 962 | 187 025 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 2 014 306 | | 2 014 306 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 85 629 | | 85 629 |
| Iné pohľadávky | 138 189 | | 138 189 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 5 812 868 | 42 911 | 5 855 779 |

4. Odložená daňová pohľadávka

| Odložená daň | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|--|---------------|---------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | |
| – odpočítateľné | -400 012 | -358 353 |
| – zdaniteľné | -400 012 | -358 353 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| – odpočítateľné | 449 292 | 316 659 |
| – zdaniteľné | 449 292 | 316 659 |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | 3 423 | 21 140 |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21 | 21 |
| Odložená daňová pohľadávka | 11 068 | |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | -4 316 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaúčtovaná ako (náklad) / výnos | 15 384 | 63 254 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| Finančné účty | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|---------------------------------|----------------|--------------|
| <i>Pokladnica, ceniny</i> | 864 | 1 460 |
| <i>Bežné bankové účty</i> | 548 639 | 1 629 |
| <i>Bankové účty termínované</i> | | |
| <i>Peniaze na ceste</i> | | |
| Spolu | 549 503 | 3 089 |

6. Časové rozlíšenie aktív

Spoločnosť k 31. decembru 2022 zaúčtovala príjmy budúcich období vo výške 10 648 EUR (2021: 3 400 EUR) a náklady budúcich období vo výške 17 182 EUR (2021: 11 249 EUR).

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti N.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Rezervy | Bežné účtovné obdobie (rok 2022) | | | | |
|---|----------------------------------|----------------|----------------|----------|----------------|
| | Stav | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav |
| | k 1.1.2022 | | | | k 31. 12. 2022 |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 31 511 | | | | 31 574 |
| Ostatné rezervy dlhodobé | | | | | |
| Rezervy na reklamácie | 15 887 | 474 | 787 | | 15 574 |
| Odchodné do dôchodku | 15 624 | 31 800 | 31 424 | | 16 000 |
| Ostatné rezervy dlhodobé spolu | 31 511 | 32 274 | 32 211 | 0 | 31 574 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 132 800 | 135 009 | 132 800 | 0 | 135 009 |
| Zákonné rezervy krátkodobé | 0 | | | | 0 |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 103 301 | 45 459 | 103 301 | | 45 459 |
| Ostatné nevyfakturované dodávky | 0 | | | | 0 |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 103 301 | 45 459 | 103 301 | 0 | 45 459 |
| Ostatné rezervy krátkodobé | 0 | | | | 0 |
| Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania | 0 | | | 0 | 0 |
| Rabat odberateľom | | | | | |
| Odmeny pracovníkom | 0 | 67 515 | | 0 | 67 515 |
| Odstupné zamestnancom | 0 | | | | 0 |
| Pokuty a penále | 0 | | | | 0 |
| Iné | 29 499 | 22 035 | 29 499 | 0 | 22 035 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 29 499 | 89 550 | 29 499 | 0 | 89 550 |
| Nevyfakturované dodávky majetku | 0 | | | | 0 |
| Krátkodobé rezervy spolu | 132 800 | 135 009 | 132 800 | 0 | 135 009 |

Krátkodobé rezervy budú použité v roku 2023.

Rezerva na reklamácie bola tvorená vo výške 0,1% z ročného obratu účtu 601 – Tržby za predaj vlastných výrobkov.

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Rezervy | Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2021) | | | | |
|---|---|----------------|----------------|----------|----------------|
| | Stav | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav |
| | k 1.1.2021 | | | | k 31. 12. 2021 |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 40 808 | | | | 31 511 |
| Ostatné rezervy dlhodobé | | | | | |
| Rezervy na reklamácie | 17 309 | 13 270 | 14 692 | | 15 887 |
| Odchodné do dôchodku | 23 499 | 8 510 | 16 385 | | 15 624 |
| Ostatné rezervy dlhodobé spolu | 40 808 | 21 780 | 31 077 | 0 | 31 511 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 148 826 | 132 800 | 148 826 | 0 | 132 800 |
| Zákonné rezervy krátkodobé | 0 | | | | 0 |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 90 357 | 103 301 | 90 357 | | 103 301 |
| Ostatné nevyfakturované dodávky | 0 | | | | 0 |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 90 357 | 103 301 | 90 357 | 0 | 103 301 |
| Ostatné rezervy krátkodobé | 0 | | | | 0 |
| Rezerva na overenie účtovnej závierky | 0 | | | 0 | 0 |
| Rabat odberateľom | 36 820 | 23 948 | 36 820 | | 23 948 |

| | | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------|----------------|
| Odmeny pracovníkom | 0 | | | 0 | 0 |
| Odstupné zamestnancom | 0 | | | | 0 |
| Pokuty a penále | 0 | | | | 0 |
| Iné | 21 649 | 5 551 | 21 649 | 0 | 5 551 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 58 469 | 29 499 | 58 469 | 0 | 29 499 |
| Nevyfakturované dodávky majetku | 0 | | | | 0 |
| Krátkodobé rezervy spolu | 148 826 | 132 800 | 148 826 | 0 | 132 800 |

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Závazky | 31. 12. 2022 | 31. 12. 2021 |
|--|------------------|------------------|
| Závazky po lehote splatnosti so splatnosťou vyššou ako jeden rok | | |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 4 668 062 | 4 934 485 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 4 668 062 | 4 934 485 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 2 434 265 | 2 902 343 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 2 434 265 | 2 902 343 |

Spoločnosť má bankou podriadený záväzok voči spriazneným osobám vo výške 750 000 EUR, ktorý môže uhradiť až po úplnom splatení úverov banke, prípadne po dohode s bankou.

Spoločnosť k 31.12.2022 nemá záväzky z finančného prenájmu. Spoločnosť k 31.12.2021 mala záväzky z finančného nájmu.

| Leasing | 31.12.2022 | | | 31.12.2021 | | |
|-----------------|-------------------------|--|--------------------|-------------------------|--|--------------------|
| | 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 | b | c | d |
| Istina | 0 | | | 83 369 | | |
| Finančný náklad | 0 | | | 1 243 | | |
| Spolu | 0 | | | 84 612 | | |

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

| Sociálny fond | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|--|---------------|---------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 15 230 | 15 204 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 29 763 | 19 128 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 29 763 | 19 128 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 32 220 | 19 102 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 12 773 | 15 230 |

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade: Investičný úver bol splatený 27. decembra 2021.

| Úvery | Mena | Úrok p.a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2022 | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2021 |
|----------------------------------|------|----------------------------|------------------|--|--|
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | 0 | |
| Bankový úver - investičný | EUR | 2,23%p.a. | 27.12.2021 | | - |
| | | | | | |
| Dlhodobé úvery spolu | | | | 0 | - |
| | | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | 0 | |
| Kontokorentný úver | EUR | 1-mes. EURIBOR +3,00% p.a. | neurčitá doba | | 151 832 |
| Kreditná karta | EUR | 0% | neurčitá doba | | |
| Krátkodobá časť dlhod.úveru-inv. | EUR | 2,23% p.a. | 31.12.2021 | | - |
| Krátkodobé úvery spolu | | | | 0 | 151 832 |
| | | | | | |
| Spolu | | | | | - |

Kontokorentný úver je možné čerpať do výšky 850 000 EUR. Je zabezpečený záložným právom k hnuiteľnému majetku spoločnosti.

K 31.12.2022 Spoločnosť eviduje úver od materskej spoločnosti G.M.D. PLAST vo výške 2 882 798 EUR

| Úvery INTERCO | Mena | Úrok p.a.v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2022 | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2021 |
|-----------------------------|------|--------------|------------------|--|--|
| a | b | c | d | e | e |
| CURRENT | | | | | |
| Krátkodobá finančná výpomoc | EUR | | | | |
| CURRENT celkom | | | | | |
| CAPEX | | | | | |
| Krátkodobá časť | EUR | 3,9 | 31.12.2023 | 461 306 | 60 507 |
| Dlhodobá časť | EUR | 3,9 | 10.12.2026 | 2 421 492 | 2 882 797 |
| CAPEX celkom | | | | 2 882 798 | 2 943 304 |

6. Časové rozlíšenie pasív

Spoločnosť k 31. decembru 2022 zaúčtovala výdavky budúcich období dlhodobé vo výške 78 049 EUR (2021: 120 622 EUR) a výdavky budúcich období krátkodobé vo výške 50 696 EUR (2021: 50 889 EUR).

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Spoločnosť vyrába plastové výlisky pre automobilový priemysel.

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov tržieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

| Oblasť | Tržby za vlastné výrobky | | Tržby za tovar | | Tržby za služby | | Spolu | |
|-----------------|--------------------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 |
| a | b | c | b | c | b | c | d | e |
| Nemecko | 2 267 590 | 2 597 543 | | | 2 033 | 36 000 | 2 269 623 | 2 633 543 |
| Španielsko | 538 080 | 544 864 | | | | - | 538 080 | 544 864 |
| Česká republika | 10 563 | 1 501 167 | | | 1 133 | - | 11 696 | 1 501 167 |
| Francúzsko | 2 665 947 | 2 678 184 | | | 348 863 | 32 988 | 3 014 810 | 2 711 172 |
| Belgicko | 62 197 | 42 633 | | | | - | 62 197 | 42 633 |
| Maďarsko | 79 364 | | 8 077 | | | 1 070 | 87 441 | 1 070 |
| Rumunsko | 4 986 | 19 358 | 6 006 | 24 024 | | | 10 992 | 43 382 |
| Rusko | | | | | | - | - | - |
| Maroko | 11 614 | 5 187 | | | | - | 11 614 | 5 187 |
| Anglicko | 139 170 | 139 873 | | | | - | 139 170 | 139 873 |
| Taliansko | | | | | | - | - | - |
| Polsko | 2 158 | | | | | | 2 158 | |
| Slovensko | 9 928 819 | 8 358 142 | 729 547 | 637 629 | 50 503 | 48 249 | 10 708 869 | 9 044 021 |
| Spolu | 15 710 488 | 15 886 950 | 743 630 | 661 653 | 402 532 | 118 307 | 16 856 650 | 16 666 910 |

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát jej zníženie o 1 502 EUR (v roku 2021 zníženie o 156 940 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek sú zmeny pohybu zásob znázornené v nasledujúcom prehľade:

| Zmena stavu zásob vlastnej výroby | 2022 | | 2021 | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
|---|------------------|-----------------|------------------|-----------------|---------------------------------------|-----------------|
| | Konečný zostatok | Začiatkový stav | Konečný zostatok | Začiatkový stav | 2022 | 2021 |
| a | | | | | | |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 51 627 | 23 963 | 23 963 | 30 952 | 27 664 | -6 989 |
| Výrobky | 186 334 | 215 500 | 215 500 | 365 451 | -29 166 | -149 951 |
| Zvieratá | | | | | | |
| Spolu | 237 961 | 239 463 | 239 463 | 396 403 | -1 502 | -156 940 |

| | | |
|---|----------------|-----------------|
| Manká a škody | | |
| Reprezentačné | | |
| Dary | | |
| Iné | | |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | - 1 502 | -156 940 |

3. Aktivácia

V aktivácii Spoločnosť účtuje výrobu elektrickej energie na prenajatých fotovoltaických paneloch, ktorá v roku 2022 predstavovala hodnotu 16 718 EUR. (2021: 14 136 EUR)

4. Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

| Ostatné výnosy | 2022 | 2021 |
|-------------------------|----------------|---------------|
| Inventúrne rozdiely | 25 591 | 19 427 |
| Poistné plnenie | 76 | |
| Štátne dotácie COVID 19 | | 37 379 |
| Ostatné | 160 054 | 499 |
| Spolu | 185 721 | 57 305 |

5. Finančné výnosy

Spoločnosť v roku 2022 vykázala finančné výnosy vo výške 44 210 EUR. (2021: 14 323 EUR)

6. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Čistý obrat | 2022 | 2021 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Tržby za vlastné výroby | 15 710 488 | 15 886 950 |
| Tržby z predaja služieb | 402 532 | 118 307 |
| Tržby za tovar | 743 630 | 661 653 |
| Čistý obrat spolu | 16 856 650 | 16 666 910 |

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby

| Služby | 2022 | 2021 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| Triedenie výrobkov | 63 728 | 50 735 |
| Oprava a údržba | 139 104 | 176 929 |
| Cestovné | 9 831 | 4 765 |
| Doprava | 192 511 | 161 970 |
| Nájomné | 245 278 | 250 824 |
| Prenájom (operatívny lízing) | 635 138 | 641 377 |
| Prenájom áut | 41 458 | 48 767 |
| Prenájom pracovníkov | 621 764 | 566 731 |
| Prenájom FVP | 21 031 | 22 715 |
| Telefón a internet | 17 270 | 18 505 |
| Laboratórne služby | 7 304 | 20 296 |
| Školenia | 12 407 | 36 318 |
| IT služby | 73 189 | 76 026 |
| SBS | 79 278 | 81 277 |
| Upratovanie | 43 031 | 18 795 |
| Právne a audítorské služby | 32 916 | 37 762 |
| Manažérske poplatky | 731 230 | 851 183 |
| Likvidácia odpadu | 31 638 | 23 159 |
| Amortizácia projekty | 394 200 | 330 253 |
| Faktoringové služby | 9 459 | 6 644 |
| Ostatné služby | 139 199 | 146 649 |
| Spolu | 3 540 964 | 3 571 680 |

2. Náklady na poskytnuté služby audítorom (audítorskou spoločnosťou) v EUR:

| Audit | 2022 | 2021 |
|---|---------------|---------------|
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky | 16 187 | 15 870 |
| Iné uisťovacie audítorské služby | | |
| Spolu | 16 187 | 15 870 |

3. Mzdové náklady

| Osobné náklady | 2022 | 2021 |
|--|------------------|------------------|
| Mzdové náklady | 1 982 101 | 2 165 089 |
| Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva | | |
| Náklady na sociálne poistenie | 707 351 | 767 518 |
| Sociálne náklady | 133 943 | 124 423 |
| Spolu | 2 823 395 | 3 057 030 |

4. Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

| Ostatné významné položky nákladov | 2022 | 2021 |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| Poistné | 70 859 | 72 196 |
| Zmluvné pokuty | 1 284 | 69 |
| Reklamácie | 502 | 1 038 |
| Ostatné - škody odchodné... | 25 321 | 17 290 |
| Spolu | 97 965 | 90 593 |

5. Finančné náklady

| Finančné náklady | 2022 | 2021 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Úroky z prijatých úverov | 6 461 | 2 529 |
| Úroky z finančného leasingu | 1 151 | 5 409 |
| Úroky z prijatého úveru INTERCO | 122 649 | 117 970 |
| Faktoring úrok | 54 043 | 47 032 |
| Bankové poplatky | 5 412 | 6 390 |
| Kurzové straty | 358 | 950 |
| Ostatné | | 7 |
| Spolu | 190 074 | 180 287 |

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Daň z príjmu | 2022 | | | 2021 | | |
|--|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | | | | b | c | d |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 42 290 | | 100,00 % | 303 536 | | 100,00 % |
| teoretická daň | | 8 881 | 21,00 % | | 63 743 | 21,00 % |
| Daňovo neuznané náklady | 17 490 | 3 673 | 8,68 % | 13 597 | 2 855 | 0,94 % |
| Položky znižujúce daňový základ | | | | | | |
| Vplyv nevykázanej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Daňová licencia | | | | | | |
| Spolu | 59 780 | 12 554 | 29,68% | 317 133 | 66 598 | 21,94% |
| Splatná daň z príjmov | | 27 938 | 66,06 % | | 3 344 | 1,10 % |
| Odložená daň z príjmov | | -15 384 | -36,38 % | | 63 254 | 20,84 % |
| Celková daň z príjmov | | 12 554 | 29,68 % | | 66 598 | 21,94 % |

Spoločnosť vykázala v roku 2022 daňový zisk 133 040 EUR a vznikla jej daňová povinnosť 27 938 EUR.

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) vysokozdvižné vozíky, skener, tlačiareň, hardware, automobil a budovy. Hodnota ročných splátok prenajatého majetku je uvedená v nasledujúcej tabuľke.

Prehľad ročných splátok za prenájom:

| Predmet | Hodnota prenájmu rok 2022 | Hodnota prenájmu rok 2021 |
|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Operatívny prenájom vozidiel | 41 458 | 36 467 |
| Prenájom IT | 24 067 | 6 328 |
| Prenájom lisovacích kontajnerov | 9 000 | 9 000 |
| Operatívny prenájom strojov | 449 622 | 449 622 |
| Prenájom prepravných kontajnerov | 67 934 | 73 412 |
| operatívny prenájom VZV | 81 357 | 84 944 |
| prenájom nákladné auto IVECO | | 12 300 |
| prenájom skladov a výrobné haly | 245 278 | 250 824 |
| Ostatné | 3 158 | 18 071 |
| Celkový súčet | 921 874 | 940 968 |

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma majetok.

3. Ostatné finančné povinnosti, ktoré nie sú v súvahe (neúčtuje sa o nich)

Spoločnosť neeviduje finančné povinnosti, ktoré nie sú uvedené v súvahe.

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť neevidovala podmienené záväzky k 31.12.2022.

2. Podmienení majetok

Spoločnosť neevidovala podmienený majetok k 31.12.2022.

K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členovia štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich výkon konateľa v sledovanom účtovnom období nepoberali žiadny príjem.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami, ktoré by sa neuskutočnili za obvyklých obchodných podmienok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (v EUR) :

| Spriaznená osoba | Druh | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|------------------------------------|------------------|------------------------------|---------|
| | | 2022 | 2021 |
| Eurostyle systems Banovce | predaj tovaru | 13 329 | 151 |
| Eurostyle systems Banovce | predaj výrobkov | 790 080 | 12 254 |
| Eurostyle systems Banovce | predaj služieb | 131 957 | |
| Eurostyle systems Banovce | nákup materiálu | | 17 209 |
| Eurostyle systems Banovce | nákup služieb | | 25 704 |
| Eurostyle systems Tachov | predaj tovaru | 2 256 | |
| Eurostyle Systems Espana | nákup výrobkov | | 3 054 |
| Eurostyle Systems Espana | nákup materiálu | | 10 084 |
| Eurostyle Systems Espana | nákup služieb | | 3 011 |
| Eurostyle Systems Chateauroux | predaj výrobkov | 2 112 | 32 987 |
| Eurostyle Systems Chateauroux | nákup výrobkov | 1 059 932 | 12 135 |
| Eurostyle Systems Chateauroux | Nákup služieb | 1 259 | 368 818 |
| Eurostyle Systems Chateauroux | Nákup výrobkov | 7 683 | 13 465 |
| Eurostyle Systems Klin | predaj výrobkov | | 43 197 |
| Eurostyle Systems Klin | predaj materiálu | 87 645 | 373 976 |
| Eurostyle Systems Košice | predaj služieb | 16 228 | 10 200 |
| Eurostyle Systems Portugaj | nákup výrobkov | | 17 595 |
| Eurostyle Systems Molignes | predaj výrobkov | 14 874 | |
| Eurostyle Systems Molignes | predaj materiálu | | 16 181 |
| Eurostyle Systems Molignes | Nákup materiálu | 21 569 | 29 676 |
| Eurostyle Systems Molignes | predaj výrobkov | | 54 836 |
| Eurostyle Systems Sens | predaj materiálu | 703 | 667 |
| Eurostyle Systems Sens | predaj výrobkov | 79 791 | 115 203 |
| Eurostyle Systems Sens | Nákup materiálu | 6 705 | 2 945 |
| Eurostyle Systems Sens | Nákup výrobkov | | 62 062 |
| Eurostyle Systems Sens | nákup služieb | 525 | 360 |
| Eurostyle Systems Tanger | predaj výrobkov | | 3 749 |
| Eurostyle Systems Tanger | predaj materiálu | | 222 |
| Eurostyle Systems Valenciennes | predaj výrobkov | 331 103 | 310 285 |
| Eurostyle Systems Bonyhad | predaj výrobkov | 79 364 | |
| Eurostyle Systems Bonyhad | nákup materiálu | 11 725 | |
| Eurostyle Systems Bonyhad | nákup služieb | 1 000 | |
| Eurostyle Systems Tech Center GmbH | predaj výrobkov | 1 950 | |
| GMD | nákup služieb | 73 752 | 79 347 |
| GMD PLAST | nákup služieb | 854 327 | 883 904 |
| GMD PLAST | úroky prijaté | 44 200 | 14 306 |
| GMD PLAST | úroky platené | 122 649 | 116 879 |
| MOTOKOM | nákup služieb | 675 | 1 890 |
| Sealynx Automotive Romania SRL | nákup materiálu | 137 408 | 246 982 |

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami:

| Vybrané aktíva a pasíva spriaznené osoby | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|--|------------------|------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku | 317 108 | 187 025 |
| Ostatné pohľadávky | 2 044 200 | 2 014 306 |
| Spolu aktíva | 2 361 308 | 2 201 331 |
| Závazky z obchodného styku DD | | |
| Závazky z obchodného styku KD | 185 320 | 238 143 |
| Ostatné záväzky (dlhodobá pôžička) | 2 421 492 | 2 882 797 |
| Ostatné záväzky (krátkodobá pôžička) | 461 306 | 60 507 |
| Spolu pasíva | 3 068 118 | 3 181 447 |

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

Po 31. decembri 2022 nenastali žiadne ďalšie udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Vlastné imanie | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|-----------------------|---------------|----------|----------|----------------------|
| | Stav k 1.1.2022 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31.12.2022 |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 4 867 912 | | | | 4 867 912 |
| Základné imanie | 4 867 912 | | | | 4 867 912 |
| Zmena základného imania | 0 | | | | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | | | | 0 |
| Emisné ážio | 0 | | | | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 0 | | | | 0 |
| Zákonné rezervné fondy | 111 022 | | | 11 847 | 122 869 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) | 0 | | | | 0 |
| Rezervný fond na vlastné akcie (podieľ) | | | | | |
| Ostatné fondy zo zisku | 0 | | | | 0 |
| Štatutárne fondy | 0 | | | | 0 |
| Ostatné fondy zo zisku | 0 | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 0 | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | 0 | | | | 0 |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | -3 274 648 | | | 225 091 | -3 049 557 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 0 | | | | 0 |
| Neuhrazená strata minulých rokov | -3 274 648 | | | 225 091 | -3 049 557 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 236 938 | 29 736 | | -236 938 | 29 736 |
| Spolu | 1 941 224 | 29 736 | 0 | 0 | 1 970 960 |

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Vlastné imanie | Predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|--|--------------------------------|----------------|----------|----------|-------------------|
| | Stav k 1.1.2021 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31.12.2021 |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 4 867 912 | | | | 4 867 912 |
| Základné imanie | 4 867 912 | | | | 4 867 912 |
| Zmena základného imania | 0 | | | | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | | | | 0 |
| Emisné ážio | 0 | | | | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 0 | | | | 0 |
| Zákonné rezervné fondy | 84 601 | | | 26 421 | 111 022 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) | 0 | | | | 0 |
| Rezervný fond na vlastné akcie (podieľy) | | | | | |
| Ostatné fondy zo zisku | 0 | | | | 0 |
| Štatutárne fondy | 0 | | | | 0 |
| Ostatné fondy zo zisku | 0 | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a | 0 | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | 0 | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, | 0 | | | | 0 |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | -3 776 649 | | | 502 001 | -3 274 648 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 0 | | | | 0 |
| Neuhrazená strata minulých rokov | -3 776 649 | | | 502 001 | -3 274 648 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 528 422 | 236 938 | | -528 422 | 236 938 |
| Spolu | 1 704 286 | 236 938 | 0 | 0 | 1 941 224 |

Návrh rozdelenia zisku za rok 2022

| Rozdelenie účtovného zisku | návrh 2022 |
|---|---------------|
| Zisk | 29 736 |
| Prídely do zákonného rezervného fondu | 1 487 |
| Prídely do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Prídely do sociálneho fondu | |
| Prídely na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | 28 249 |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | 29 736 |

O vysporiadaní výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2022 vo výške 29 736 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2022

| Označenie | Názov položky | Skutočnosť v EUR | |
|---|--|-----------------------|------------------------|
| | | Bežné účtovné obdobie | Minulé účtovné obdobie |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 42 290 | 303 536 |
| A.1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-) | 735 841 | 883 409 |
| A.1.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 698 524 | 766 126 |
| 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 (+/-) | 63 | -9 297 |
| A.1.5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | 10 392 | 6 797 |
| A.1.6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | -55 947 | 7 851 |
| A.1.7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | |
| A.1.8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 130 261 | 125 909 |
| A.1.9. | Úroky účtované do výnosov (-) | -44 200 | -14 306 |
| 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 (+) | | |
| A.1.12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | -3 252 | 329 |
| 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 (+/-) | | |
| A.2. | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (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 | -146 916 | -1 944 309 |
| A.2.1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | 770 316 | -2 589 260 |
| A.2.2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | -588 201 | 510 959 |
| A.2.3. | Zmena stavu zásob (-/+) | -329 029 | 133 992 |
| A.2.4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.) | 631 215 | -757 364 |
| A.3. | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+) | 44 200 | 14 306 |
| A.4. | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-) | -130 261 | -125 909 |
| A.5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+) | | |
| A.6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.) | 545 154 | -868 967 |
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | 82 286 | -201 615 |
| A.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | | |
| A.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | | |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.) | 627 440 | -1 070 582 |
| Peňažné toky z investičnej činnosti | | | |
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | | |
| B.2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -192 633 | -358 748 |
| 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 (+) | 407 315 | |
| B.6. | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+) | | |
| B.7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B.8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B.9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |

| | | | |
|-------------|---|-----------------|-------------------|
| B.10. | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B.11 | Príjmy z prenájmu súboru hnuťelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+) | | |
| B.12. | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B.13. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B.14. | 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.15. | 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.16. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) | | |
| B.17. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B.18. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B.19. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B.20. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.) | 214 682 | -358 748 |
| | Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| C.1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.) | | |
| C.1.1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | | |
| C.1.2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) | | |
| C.1.3. | Prijaté peňažné dary (+) | | |
| C.1.4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | | |
| 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. | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti | -143 876 | -401 935 |
| C.2.1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | | |
| C.2.2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-) | | |
| 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 (-) | | -84 600 |
| 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 (-) | -83 370 | -169 959 |
| C.2.8. | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-) | | |
| C.2.9. | 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 (+) | | |
| C.2.10. | 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 (-) | -60 506 | -147 376 |
| 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 na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+) | | |
| C.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-) | | |
| C.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | | |
| C.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | | |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti | -143 876 | -401 935 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C) | 698 246 | -1 831 265 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia | -148 743 | 1 682 522 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 549 503 | -148 743 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | | |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 549 503 | -148 743 |

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.