

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2022

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Haleon Levice, s.r.o.
Priemyselný park Géňa,, Ul.E.Sachsa 4-6
934 01 Levice

Spoločnosť Haleon Levice, s.r.o. (ďalej len „**Spoločnosť**“) bola založená 26. júna 2013 a do Obchodného registra bola zapísaná 9. júla 2013 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel:Sro, vložka č.47181/N).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Spoločnosť sa v prevažnej miere zaoberá výrobou zubných pást.

Zoznam činností podľa Obchodného registra je nasledovný:

- prenájom nehnuteľností bez poskytovania iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- výroba kozmetických prípravkov,
- výroba mydla a saponátov, čistiacich a leštiacich prípravkov,
- nákup a predaj v rámci voľnej ohlasovanej živnosti,
- vedenie účtovníctva,
- poradenská činnosť v oblasti personálneho manažmentu,
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 14.decembra 2022 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. 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 v znení neskorších predpisov (ďalej len „**Zákon o účtovníctve**“) za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Haleon UK Services Limited, Building 5, First Floor, The Heights Weybridge, Surrey KT13 0NY, United Kingdom, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Haleon plc. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť Haleon plc., Building 5, First Floor, The Heights Weybridge, Surrey KT13 0NY, United Kingdom. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	546	554
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	537	555
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	20	18

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 14.decembra 2022 spoločnosť Deloitte Audit s.r.o ako audítora účtovnej závierky za finančný rok ukončený 31. decembra 2022.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	31. december 2022	31. december 2021
Konateľ:	Ing.Renzo Codeca	Ing.Renzo Codeca

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2022 a k 31. decembru 2021 :

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %			
HALEON UK SERVICES LIMITED	24 000	96%	96%	96%	
HALEON UK ENTERPRISES LIMITED	1 000	4%	4%	4%	0
Spolu	25 000	100%	100%	100%	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so Zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Spoločnosť vedie účtovníctvo na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých eurách, pokiaľ nie je určené inak.

Spoločnosť aplikovala účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

Zmeny metódy, dôvod zmeny a ich vplyv na vlastné imanie, hospodársky výsledok, celkovú výšku majetku a záväzkov sú podrobne opísané nižšie (v relevantných častiach).

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Hodnota obstarávaného dlhodobého majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Odpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne na účet *Výnosy budúcich* období s vplyvom na hospodársky výsledok počas doby odpisovania majetku.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania (roky)	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba (%)
Softvér	3 – 10 rokov	lineárna	33,33 - 10
Oceniteľné práva (licencie)	7 rokov	lineárna	14,29

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 150 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania (roky)	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba (%)
Stavby	20 – 26 rokov	lineárna	5 – 3,84
Samostatný hnutelný majetok	2 – 20 rokov	lineárna	50 - 5
Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena neprevýši 1 700 EUR	4 – 15 rokov	lineárna	25 – 6,66

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia než jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Goodwill

Goodwill sa účtuje pri kúpe alebo vklade podniku alebo jeho časti (ďalej len „**vkład podniku**“), ak je kúpna cena alebo hodnota nepeňažného vkladu započítaná na vklad spoločníka (ďalej len „**uznaná hodnota vkladu**“) vyššia než reálna hodnota jednotlivých zložiek majetku a záväzkov, ktorou sa tento majetok a záväzky ocenia v účtovníctve kupujúceho alebo prijímateľa vkladu. Záporný goodwill sa zaúčtuje v prospech účtu 015 - *Goodwill*. Pri účtovaní goodwillu sa zisťuje, v akej výške sa v budúcnosti v súvislosti s goodwillom zvýšia ekonomické úžitky a v súvislosti so záporným goodwillom znížia ekonomické úžitky. Ak budúce zvýšenie ekonomických úžitkov bude pravdepodobne nižšie než je výška goodwillu zaúčtovaná na účte 015 - *Goodwill*, príslušná časť goodwillu sa odpíše pri kúpe alebo vklade podniku. Vzniknutý záporný goodwill sa jednorazovo odpíše v prospech účtu 551 - *Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku* so súvzťažným zápisom na ťarchu účtu 075 - *Oprávkky ku goodwillu*.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Ak je obstarávacía cena zásob vyššia než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než:

- 90 dní, vytvára sa opravná položka vo výške 50% z jej menovitej hodnoty,
- 180 dní, vytvára sa opravná položka vo výške 75% z jej menovitej hodnoty,
- 360 dní, vytvára sa opravná položka vo výške 100% z jej menovitej hodnoty.

f) Finančné účty

Finančné účty tvoria ceniny a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

h) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

i) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom, ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť vytvorila rezervy na ročný bonus zamestnancom spoločnosti, nevyfakturované služby a na nevyčerpanú dovolenku.

j) Záväzky

Záväzky sa pri ich vzniku 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.

k) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

l) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmu sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie než jej daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

n) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevkov sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia.

Spoločnosť v roku 2022 prijala dotáciu zo štátneho rozpočtu na zabezpečenie praktického vyučovania v systéme duálneho vzdelávania.

o) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

p) Lízing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný lízing. Finančný lízing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60 % doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný lízing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

Operatívny lízing. Prenájom majetku formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania lízingovej zmluvy.

q) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

r) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Ten je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja zubných pást.

s) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví ju na účtoch *Nerozdelený zisk minulých rokov* alebo *Neuhradená strata minulých rokov*, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2022 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2022	0	3 514 945	407	8 300 194	173 260	96 303	0	12 085 109
Prírastky	0	0	0	0	0	278 887	0	278 887
Úbytky	0	0	0	0	0	16 693	0	16 693
Presuny	0	352 497	0	0	0	-352 497	0	0
Stav k 31.12.2022	0	3 867 442	407	8 300 194	173 260	6 000	0	12 347 303
Oprávky								
Stav k 1.1.2022	0	1 740 065	407	8 300 194	69 304	0	0	10 109 970
Prírastky	0	310 310	0	0	34 652	0	0	344 962
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	2 050 375	407	8 300 194	103 956	0	0	10 454 932
Opravné položky								
Stav k 1.1.2022	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2022	0	1 774 880	0	0	103 956	96 303	0	1 975 139
Stav k 31.12.2022	0	1 817 067	0	0	69 304	6 000	0	1 892 371

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2021	0	2 274 949	407	8 300 194	173 260	695 871	0	11 444 681
Prírastky	0	0	0	0	0	699 793	0	699 793
Úbytky	0	0	0	0	0	59 365	0	59 365
Presuny	0	1 239 996	0	0	0	-1 239 996	0	0
Stav k 31.12.2021	0	3 514 945	407	8 300 194	173 260	96 303	0	12 085 109
Oprávky								
Stav k 1.1.2021	0	1 544 772	407	8 300 194	34 652	0	0	9 880 025
Prírastky	0	195 293	0	0	34 652	0	0	229 945
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	1 740 065	407	8 300 194	69 304	0	0	10 109 970
Opravné položky								
Stav k 1.1.2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2021	0	730 177	0	0	138 608	695 871	0	1 564 656
Stav k 31.12.2021	0	1 774 880	0	0	103 956	96 303	0	1 975 139

Na dlhodobý nehmotný majetok Spoločnosti nie je zriadené žiadne záložné právo a právo účtovnej jednotky nakladať s dlhodobým nehmotným majetkom nie je nijako inak obmedzené.

Goodwill

V roku 2013 zaúčtovaný a vykázaný goodwill predstavuje rozdiel medzi kúpnu cenou, ktorú skupina GlaxoSmithKline zaplatila za nákup časti podniku a reálnou cenou stanovenou kvalifikovaným odhadom. Tento goodwill zodpovedá špecifickým synergiám, ktoré Spoločnosť kúpou časti podniku dosiahla.

Názov položky	EUR
Kúpna cena	22 039 635
Hodnota čistých aktív	13 739 441
Goodwill	8 300 194

Spoločnosť posúdila indikátory zníženia hodnoty goodwillu. Na základe analýzy tvorba opravnej položky nie je potrebná. Goodwill bol daňovo odpísaný v roku 2019 a účtovne v roku 2020.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2022	1 935 000	25 636 084	49 786 236	0	0	0	12 635 568	2 978 226	92 971 114
Prírastky	0		0	0	0	0	1 524 792	15 334 130	16 858 922
Úbytky	0	0	120 156	0	0	0	206 961	0	327 117
Presuny	0	6 711 398	5 917 162	0	0	0	934 132	-13 562 692	0
Stav k 31.12.2022	1 935 000	32 347 482	55 583 242	0	0	0	14 887 531	4 749 664	109 502 919
Oprávky									
Stav k 1.1.2022	0	5 685 169	21 107 762	0	0	0	0	0	26 792 931
Prírastky	0	920 056	4 988 535	0	0	0	0	0	5 908 591
Úbytky	0	0	76 796	0	0	0	0	0	76 796
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	6 605 225	26 019 501	0	0	0	0	0	32 624 726
Opravné položky									
Stav k 1.1.2022	0	0	464 872	0	0	0	0	0	464 872
Prírastky	0	0	194 219	0	0	0	0	0	194 219
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	0	659 091	0	0	0	0	0	659 091
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2022	1 935 000	19 950 915	28 213 602	0	0	0	12 635 568	2 978 226	65 713 311
Stav k 31.12.2022	1 935 000	25 742 257	28 904 650	0	0	0	14 887 531	4 749 664	76 219 102

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľs ké celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávan ý DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2021	1 935 000	22 180 615	42 369 349	0	0	0	8 376 883	3 544 094	78 405 941
Prírastky	0	0	0	0	0	0	5 562 567	9 473 523	15 036 090
Úbytky	0	0	117 542	0	0	0	353 375	0	470 917
Presuny	0	3 455 469	7 534 429	0	0	0	-950 507	-10 039 391	0
Stav k 31.12.2021	1 935 000	25 636 084	49 786 236	0	0	0	12 635 568	2 978 226	92 971 114
Oprávky									
Stav k 1.1.2021	0	4 634 246	16 858 768	0	0	0	0	0	21 493 014
Prírastky	0	1 050 923	4 292 428	0	0	0	0	0	5 343 351
Úbytky	0	0	43 434	0	0	0	0	0	43 434
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	5 685 169	21 107 762	0	0	0	0	0	26 792 931
Opravné položky									
Stav k 1.1.2021	0	0	464 872	0	0	0	0	0	464 872
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0	464 872	0	0	0	0	0	464 872
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2021	1 935 000	17 546 369	25 045 709	0	0	0	8 376 883	3 544 094	56 448 055
Stav k 31.12.2021	1 935 000	19 950 915	28 213 602	0	0	0	12 635 568	2 978 226	65 713 311

Na dlhodobý hmotný majetok Spoločnosti nie je zriadené žiadne záložné právo a právo účtovnej jednotky nakladať s dlhodobým hmotným majetkom nie je nijako inak obmedzené.

Iné informácie o dlhodobom hmotnom majetku:

Spoločnosť má vytvorenú opravnú položku vo výške 292 377 EUR k výrobným zariadeniam kozmetických výrobkov, z dôvodu ukončenia výroby kozmetických výrobkov pre spoločnosť Schwarzkopf&Henkel a opravnú položku vo výške 366 714 EUR k výrobným zariadeniam, ktoré momentálne nepoužíva.

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky (OP) k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2022	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2022
Materiál	24 220	16 742	97	10 676	30 189
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	12 012	48 239	0	12 012	48 239
Výrobky	80 372	0	6 774	73 598	0
Zásoby spolu	116 604	64 981	6 871	96 286	78 428

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku existencie nepoužiteľných zásob .

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2021
Materiál	25 731	24 220	21 484	4 247	24 220
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	65 552	12 012	65 552	0	12 012
Výrobky	13 900	80 372	13 900	0	80 372
Zásoby spolu	105 183	116 604	100 936	4 247	116 604

Informácie o záložnom práve, príp. obmedzenom práve disponovať so zásobami:

Na zásoby Spoločnosti nie je zriadené žiadne záložné právo a právo účtovnej jednotky nakladať so zásobami nie je nijako obmedzené.

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2022	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2022
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	110 694	0	0	110 694
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	110 694	0	0	110 694
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 483	0	0	0	1 483
Iné pohľadávky	1 483	0	0	0	1 483
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 483	110 694	0	0	112 177

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2021
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 483	0	0	0	1 483
Iné pohľadávky	1 483	0	0	0	1 483
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 483	0	0	0	1 483

Opravné položky vo výške 110 694 EUR boli v roku 2022 vytvorené k neuhradeným dobropisom od dodávateľov.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2022 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	-1 180 617	8 218 023	7 037 406
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-1 195 883	8 085 004	6 889 121
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	15 266	133 019	148 285
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	8 414 401	0	8 414 401
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	7 579 528	0	7 579 528
Daňové pohľadávky a dotácie	810 405	0	810 405
Iné pohľadávky	24 468	0	24 468
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 233 784	8 218 023	15 451 807

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohl'adávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	9 082 538	2 939 201	12 021 739
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	9 031 727	2 938 193	11 969 920
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	50 811	1 008	51 819
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 844 977	1 483	1 846 460
Daňové pohľadávky a dotácie	1 828 089	0	1 828 089
Iné pohľadávky	16 888	1 483	18 371
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 927 515	2 940 684	13 868 199

Na pohľadávky Spoločnosti nie je zriadené žiadne záložné právo.

5. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2022	k 31.12.2021	k 31.12.2022	k 31.12.2021
Dlhodobé pôžičky, z toho:	x	x	x	x	x	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:	x	x	x	x	x	7 579 528	0
cashpooling	EUR			7 579 528	0	7 579 528	0
Spolu	x	x	x	x	x	7 579 528	0

Jedná sa o cashpoolingový účet v rámci skupiny HALEON.

6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	3 434	4 972
servisná podpora	3 192	4 972
online knižnica	242	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	35 055	42 243
servisná podpora	16 599	22 800
propagácia	15 000	15 000
prenájom auta	0	657
ostatné služby	3 456	3 786
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 164 022	32 766

služby GLC (Global Logistic Center)	742 254	0
rabat	399 001	0
refakturácia nákladov	22 242	31 419
fakturácia mzdových nákladov	525	1 347
Spolu	1 202 511	79 981

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v Poznámkach v časti IX na strane 25.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu bežného i predchádzajúceho účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2022	2021
Začiatočný stav sociálneho fondu	33 866	37 151
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	164 772	150 207
Tvorba sociálneho fondu spolu	164 772	150 207
Čerpanie sociálneho fondu	169 956	153 492
Konečný zostatok sociálneho fondu	28 682	33 866

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v Poznámkach v časti IV bod 7 na strane 23.

4. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2022:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	1 679 111	0	0	1 679 111
Záväzky zo sociálneho fondu	0	28 682	0	0	28 682
Odložený daňový záväzok	0	1 650 429	0	0	1 650 429
Dlhodobé záväzky spolu	0	1 679 111	0	0	1 679 111
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	32 645 054	1 981 540	34 626 594
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	486 676	-65 107	421 569

Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	32 158 378	2 046 647	34 205 025
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	17 077 725	0	17 077 725
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	15 151 551	0	15 151 551
Záväzky voči zamestnancom	0	0	754 963	0	754 963
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	524 763	0	524 763
Daňové záväzky a dotácie	0	0	633 452	0	633 452
Iné záväzky	0	0	12 996	0	12 996
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	49 722 779	1 981 540	51 704 319

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	1 469 731	0	0	1 469 731
Záväzky zo sociálneho fondu	0	33 866	0	0	33 866
Odložený daňový záväzok	0	1 435 865	0	0	1 435 865
Dlhodobé záväzky spolu	0	1 469 731	0	0	1 469 731

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	25 728 498	975 073	26 703 571
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	287 110	6 691	293 801
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	25 441 388	968 382	26 409 770
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	16 391 207	0	16 391 207
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	14 865 914	0	14 865 914
Záväzky voči zamestnancom	0	0	658 992	0	658 992
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	440 439	0	440 439
Daňové záväzky a dotácie	0	0	120 451	0	120 451
Iné záväzky	0	0	305 411	0	305 411
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	42 119 705	975 073	43 094 778

Záväzky Spoločnosti nie sú zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

5. Záväzky z finančného prenájmu

Dohodnuté platby vyplývajúce z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Stav k 31.12.2022
Splatnosť

Stav k 31.12.2021
Splatnosť

Názov položky	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
Istina	0	0	0	294 249	0	0
Finančný náklad	0	0	0	6 324	0	0
Spolu	0	0	0	300 573	0	0

6. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2022 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2022	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2022
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 314 597	4 607 270	3 086 967	225 762	4 609 138
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>398 134</i>	<i>256 130</i>	<i>262 546</i>	<i>141 023</i>	<i>250 695</i>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	398 134	256 130	262 546	141 023	250 695
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>2 916 463</i>	<i>4 351 140</i>	<i>2 824 421</i>	<i>84 739</i>	<i>4 358 443</i>
Bonusy a mzdové prémie vrátane sociálneho zabezpečenia	1 673 656	1 872 567	1 595 576	78 080	1 872 567
Benefity	10 000	0	10 000	0	0
Nevyfakturované dodávky	1 224 027	2 416 101	1 218 845	5 182	2 416 101
LTI	0	55 078	0	0	55 078
Ostatné	8 780	7 394	0	1 477	14 697
Rezervy spolu	3 314 597	4 607 270	3 086 967	225 762	4 609 138

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2021
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 379 260	3 322 601	2 247 264	140 000	3 314 597
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>340 552</i>	<i>414 918</i>	<i>219 525</i>	<i>137 811</i>	<i>398 134</i>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	340 552	414 918	219 525	137 811	398 134
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>2 038 708</i>	<i>2 907 683</i>	<i>2 027 739</i>	<i>2 189</i>	<i>2 916 463</i>
Bonusy a mzdové prémie vrátane sociálneho zabezpečenia	1 465 876	1 673 656	1 465 876	0	1 673 656
Ostatné	8 780	0	0	0	8 780
Nevyfakturované dodávky	553 842	1 224 027	551 653	2 189	1 224 027
Benefity	10 210	10 000	10 210	0	10 000
Rezervy spolu	2 379 260	3 322 601	2 247 264	140 000	3 314 597

7. Bankové úvery

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2022	k 31.12.2021	k 31.12.2022	k 31.12.2021
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						270	291
cashpooling - debetné úroky				0	0	270	291
Spolu						270	291

Jedná sa o debetné úroky ku cashpoolingovému účtu v rámci skupiny HALEON.

8. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2022	k 31.12.2021	k 31.12.2022	k 31.12.2021
Dlhodobé pôžičky, z toho:						0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:						15 151 551	14 865 913
vnútrpodniková pôžička				15 151 551	5 100 565	15 151 551	5 100 565
cashpooling				0	9 765 348	0	9 765 348
Dlhodobé finančné výpomoci, z toho:						0	0
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:						0	0
Spolu						15 151 551	14 865 913

Jedná sa o cashpoolingový účet a pôžičku v rámci skupiny HALEON.

9. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	55 691	90 714
Bezodplatne nadobudnuté výr. zariadenia od GSK	55 691	90 714
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	35 023	359 241
Bezodplatne nadobudnuté výr. zariadenia od GSK	35 023	35 023

Vystavené faktúry na zatiaľ nevyšpedované výrobky (predaj do tretích krajín)

Spolu

0	324 218
90 714	449 955

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2022	2021
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	186 777 023	161 379 816
Tržby za vlastné výrobky	178 332 061	161 272 358
Tržby z predaja služieb	8 444 962	107 458
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 562 485	1 283 323
Čistý obrat celkom	188 339 508	162 663 139

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Zubné pasty		Služby		Spolu	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Belgicko	10 472 835	9 291 660	0	0	10 472 835	9 291 660
Česká republika	4 556 321	5 142 454	0	0	4 556 321	5 142 454
Dánsko	7 250 824	5 598 857	0	0	7 250 824	5 598 857
Francúzsko	15 361 967	15 275 300	0	0	15 361 967	15 275 300
Grécko	1 930 394	1 501 070	0	0	1 930 394	1 501 070
Chile	2 667 281	2 220 513	0	0	2 667 281	2 220 513
Izrael	2 509 746	1 961 556	0	0	2 509 746	1 961 556
Maďarsko	11 749 473	7 990 496	0	0	11 749 473	7 990 496
Nemecko	28 845 590	26 430 393	0	0	28 845 590	26 430 393
Poľsko	9 738 410	9 235 549	0	0	9 738 410	9 235 549
Portugalsko	2 861 867	2 336 992	0	0	2 861 867	2 336 992
Rumunsko	4 000 320	3 042 391	0	0	4 000 320	3 042 391
Rusko	14 954 146	13 694 163	0	0	14 954 146	13 694 163
Sp.arab.emiráty	3 998 240	2 573 308	0	0	3 998 240	2 573 308
Španielsko	6 308 261	5 222 084	0	0	6 308 261	5 222 084
Taliansko	11 657 148	9 860 519	0	0	11 657 148	9 860 519
Turecko	10 584 278	9 728 253	0	0	10 584 278	9 728 253
Veľká Británia	20 492 284	22 998 434	8 342 748	0	28 835 032	22 998 434
Južná Afrika	3 695 219	3 555 785	0	0	3 695 219	3 555 785
Ostatne	4 697 457	3 612 581	102 214	107 458	4 799 671	3 720 039

Spolu	178 332 061	161 272 358	8 444 962	107 458	186 777 023	161 379 816
--------------	--------------------	--------------------	------------------	----------------	--------------------	--------------------

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie vo výške 504 283 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zvýšenie výšku 256 334 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021	Stav k 1.1.2021	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
				2022	2021
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	377 230	487 120	247 766	-109 890	239 354
Výrobky	4 381 489	4 015 265	877 086	366 224	3 138 179
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	4 758 719	4 502 385	1 124 852	256 334	3 377 533
Manká a škody				208 832	214 922
Benefity pre zamestnancov				8 456	0
Dary				3 481	3 177
Iné				27 180	33 895
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				504 283	3 629 527

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2022	2021
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 557 871	1 283 323
Predaj materiálu	1 317 448	1 064 923
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	13 046	8 602
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	6 900	3 400
Výnosy z dotácií (rozpustenie v roku z účtu 384)	35 023	35 023
Výnosy z prefakturácie (prepravných nákladov, ...)	102 403	141 787
Ostatné	83 051	29 588
Finančné výnosy, z toho:	204 911	46 645
Kurzové zisky, z toho:	200 297	46 645
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	107 148	8 879
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	4 614	0
vnútropodnikové úroky	4 614	0

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti (okrem osobných nákladov) je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2022	2021
---------------	------	------

Náklady za poskytnuté služby, z toho:

	14 735 789	8 005 324
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	75 710	66 738
súvisiace audítorské služby	66 710	59 238
daňové poradenstvo	9 000	7 500
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	14 660 079	7 938 586
Cestovné	39 349	1 513
Doprava	57 174	48 217
Externé práce	303 384	543 234
Firemné akcie	103 250	9 975
Likvidácia odpadu	927 621	1 019 300
Logistické služby	1 912 504	1 907 562
Nájomné	359 717	386 526
Náklady na IT	453 669	443 481
Náklady na školenie	116 020	131 550
Náklady na telekomunikačné služby	46 203	45 214
Operatívny leasing výr.zariadení a áut	462 310	458 360
Opravy a udržiavanie	965 858	813 023
Ostatné	7 051 247	482 663
Personálny leasing	151 370	121 296
Poplatky platené Skupine	847 568	834 194
Poplatky za správu LZ	32 718	32 338
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	17 845	18 577
Profesionálne konzultácie	156 688	23 394
Reprezentácia	23 362	6 674
Stráženie	218 242	205 153
Upratovanie	413 980	406 343

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:

	1 814 285	1 378 573
Predaj materiálu	1 215 263	930 105
Manká a škody	307 934	318 907
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	15 498
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	110 695	0
Zmluvné a ostatné pokuty, úroky z omeškania	531	20
Dary	9 839	4 223
Poistenie	126 236	89 047
Ostatné	43 787	20 773

Finančné náklady, z toho:

	818 305	557 840
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	657 885	517 638
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7 343	48 183
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	160 420	40 202
Úrok z vnútropodnikovej pôžičky	140 115	9 468
Úrok z finančného leasingu	4 481	13 368
Ostatné	15 824	17 366

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2022	2021
Osobné náklady, z toho:	19 483 463	17 864 253
Mzdové náklady	12 910 414	11 693 475
Zákonné sociálne zabezpečenie	4 922 683	4 385 718
Ostatné sociálne zabezpečenie	96 684	95 588
Zákonné sociálne náklady	718 535	706 632
Ostatné sociálne náklady	835 147	982 840

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2022
Dlhodobý majetok	-9 967 069	0	-2 532 163	-12 499 232
Zásoby	116 604	0	-38 176	78 428
Pohľadávky	0	0	52 060	52 060
Rezervy	2 907 684	0	1 450 759	4 358 443
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	105 328	0	45 789	151 117
Celkom	-6 837 453	0	-1 021 731	-7 859 184
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	-1 435 865	0	-214 564	-1 650 429
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	-1 435 865		-214 564	-1 650 429
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0		0	0
Odložený daňový záväzok	1 435 865		214 564	1 650 429

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2022			2021		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	8 424 614			7 190 213		
teoretická daň		1 769 169	21%		1 509 945	21%
Daňovo neuznané náklady	2 013 200	422 772		-233 571	-49 050	
Spolu	2 191 941	26%		1 460 895	20%	
Splatná daň z príjmov		1 977 377	23%		1 489 575	21%
Odložená daň z príjmov		214 564	3%		-28 680	0%
Celková daň z príjmov	2 191 941	26%		1 460 895	20%	

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Podmieneným záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, pričom vznik týchto udalostí nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Na podsúvahových účtoch sleduje Spoločnosť tieto skutočnosti:

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	501 314	501 871
Odpísané pohľadávky	197 339	197 339
Záväzky z leasingu	0	294 249

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Dňa 07.apríla 2023 došlo k zmene obchodného mena spoločnosti na Haleon Levice, s.r.o..

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými stranami

Transakcie so spriaznenými stranami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2022	2021
Nákup služieb	Pridružená účtovná jednotka	590 623	533 072
Nákup hmotného majetku	Pridružená účtovná jednotka	0	289 614
Nákup zásob (surovín)	Pridružená účtovná jednotka	0	2 500
Predaj zásob (výrobkov)	Pridružená účtovná jednotka	178 266 964	161 203 682

Predaj služieb	Pridružená účtovná jednotka	8 350 989	16 164
Iné	Pridružená účtovná jednotka	973 191	585 501

Charakteristika zostatku	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Prijaté pôžičky	Pridružená účtovná jednotka	15 151 551	5 100 565
Poskytnuté pôžičky	Pridružená účtovná jednotka	7 579 528	0
Prijaté pôžičky (cashpooling)	Pridružená účtovná jednotka	0	9 765 348
Závazky z obchodného styku	Pridružená účtovná jednotka	421 569	293 801
Pohľadávky z obchodného styku	Pridružená účtovná jednotka	6 889 121	11 969 920

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu či iného orgánu Spoločnosti

Členovia štatutárneho, dozorného či iného orgánu Spoločnosti nepoberali v bežnom a ani v predchádzajúcom účtovnom období žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu a ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky či záruky.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné ani osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na Spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 Zákona o účtovníctve.

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2022
Základné imanie	25 000	0	0	0	25 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	5 000	0	0	0	5 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	40 479 553	0	0	5 729 318	46 208 871
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 729 318	6 232 673	0	-5 729 318	6 232 673
Vlastné imanie spolu	46 238 871	6 232 673	0	0	52 471 544

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
--------------------------	--------------------	-----------	--------	---------	----------------------

Základné imanie	25 000	0	0	0	25 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	5 000	0	0	0	5 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	34 661 587	0	0	5 817 966	40 479 553
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 817 966	5 729 318	0	-5 817 966	5 729 318
Vlastné imanie spolu	40 509 553	5 729 318	0	0	46 238 871

Základné imanie Spoločnosti tvoria vklady Spoločníkov spolu vo výške 25 000 EUR.

Hodnota splateného základného imania predstavuje 25 000 EUR

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2021

Účtovný zisk za rok 2021 vo výške **5 729 318 EUR** bol rozdelený prevedený na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

3. Návrh na rozdelenie zisku za rok 2022

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán ešte nepredložil návrh na rozdelenie zisku za rok 2022.

X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa pod pojmi **peňažné prostriedky** a **peňažné ekvivalenty** rozumie nasledovné:

- peňažné prostriedky:** peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- peňažné ekvivalenty:** krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (napr. termínové 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, a pod.).

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy.

Názov položky	2022	2021
Výsledok hospodárenia pred zdanením	8 424 614	7 190 213
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	6 296 915	5 612 618
Odpis zásob	307 934	318 907
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	194 219	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	110 694	0

Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-38 176	11 421
Zmena stavu rezerv	1 294 541	935 337
Úrokové náklady (netto)	139 982	22 836
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-6 900	12 097
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	16 723 823	14 103 429

Zmena pracovného kapitálu:

Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	4 783 123	-3 660 571
Úbytok (prírastok) zásob	-3 239 852	-4 282 770
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	7 717 619	9 379 764
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	25 984 713	15 539 952

Názov položky	2022	2021
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	25 984 713	15 539 852
Zaplatené úroky	-144 596	-22 836
Prijaté úroky	4 614	0
Zaplatená daň z príjmov	-1 399 308	-2 819 035
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	24 445 423	12 697 981

Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-16 865 850	-15 779 635
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	6 900	3 401
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-7 579 528	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-24 438 478	-15 776 234

Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-21	-5
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	285 637	3 383 213
Splátky dlhodobých záväzkov	-294 249	-302 987
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-8 633	3 080 221

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
---	---	---

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-1 688	1 968
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	7 772	5 804
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	6 084	7 772