

ESOX – PLAST, s.r.o. Uhorská Ves 170, Účtovnú závierku k 31.12.2022 a Poznámky k účtovnej závierke zostavila v zmysle:

1. Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení k 1.1.2022 a v znení zákona č. 130/2015 Z. z. v ustanoveniach účinných pre rok 2022
2. Opatrenia MF SR č. 23 054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov účtujúcych v sústave podvojného účtovníctva v znení k 1.1.2022 a v znení Opatrenia MF SR č. MF/19930/2015-74 v ustanoveniach účinných k 31.12.2022
3. Opatrenia MF SR č. MF/23377/2014-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu v znení opatrenia MF SR č. MF/19926/2015-74 v ustanoveniach účinných k 31.12.2022.

Účtovnú závierku spoločnosť zostavila ako veľká účtovná jednotka.

Čl. I. Všeobecné údaje.

Spoločnosť ESOX-PLAST, s.r.o., Uhorská Ves 170, 032 03 Liptovský Ján, IČO 36381012 bola založená 7.4.1998. Do Obchodného registra bola zapísaná 19.6.1998 na Obchodnom súde v Žiline, oddiel Sro, vložka 11206/L.

Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra.**Predmet činnosti :**

- 1) Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľných živností.
- 2) Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností v rozsahu voľných živností.
- 3) Sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností.
- 4) Prenájom priemyselného tovaru, leasing v oblasti strojárstva.
- 5) Inžinierska činnosť v oblasti strojárstva.
- 6) Výroba plastov.
- 7) Výroba dielov z plastov.
- 8) Výroba foriem na plastové a kaučukové diely.

Dôvod pre zostavenie účtovnej závierky.

Účtovná závierka spoločnosti zostavená k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov k poslednému dňu účtovného obdobia, ktorým je kalendárny rok.

Schválenie predchádzajúcej účtovnej závierky.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce obdobie k 31.12.2021 bola schválená valným zhromaždením spoločníkov dňa 20.03.2022.

Údaje o skupine.

Spoločnosť je dcérskou spoločnosťou s.r.o. ESOX, Uhorská Ves 171, 032 03 Liptovský Ján, IČO 31603262. Táto spoločnosť je jej 100 %-ným vlastníkom.

Materská spoločnosť nie je povinná zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku, nakoľko nespĺňa veľkostné kritériá v zmysle § 22, ods. 10 zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov.

Informácie o počte zamestnancov.

Informácie o zamestnancoch spoločnosti sú obsahom nasledujúcej tabuľky.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	82,08	75,43

Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	82	75
- počet vedúcich zamestnancov	6	6

ČI. II. Informácie o prijatých postupoch.

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku k 31.12.2022 na základe splnenia predpokladu jej nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách.

V hodnotenom roku spoločnosť aj naďalej uplatňovala účtovné metódy a účtovné zásady prijaté v minulých účtovných obdobiach. Obsahom účtovnej závierky sú všetky transakcie, ktoré vecne a časovo prislúchajú do roku 2022.

Dodržiavaním legislatívy uvedenej v úvode sú majetok a záväzky v účtovnej závierke ocenené nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný.

Obstarávacou cenou

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný.

Obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.)

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou.

Vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame a nepriame náklady súvisiace s vytvorením majetku (výrobná réžia).

Zásoby nakupované.

Obstarávacou cenou, jej súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné, clo a pod.). ESOX-PLAST, s.r.o. za rok 2022 evidovala nákup materiálových zásob v obstarávacích cenách. Materiálové zásoby na sklade eviduje spoločnosť v pevných skladových cenách. V týchto cenách sú vydávané materiálové zásoby do spotreby. Rozdiel medzi obstarávacou cenou a pevnou skladovou cenou pri nákupe bol zaznamenaný na samostatnom analytickom účte 112-200 Oceňovacie rozdiely z obstarania materiálu a na účte 112-201 Preprava materiálu.

Zostatok týchto účtov spoločnosť rozpúšťa v priebehu roka do nákladov podľa vzorca:

$$\% \text{ OR} = (\text{PS } 112-200 + \text{MD } 112-200 + \text{MD } 112-201) / \text{PS } 112-100 + \text{MD } 112-100$$

$$\text{OR} = \% \text{ OR} \times \text{D } 112-100$$

Kde :

OR = oceňovací rozdiel

PS 112-200 = počiatočný stav účtu Oceňovacie rozdiely z obstarania materiálu

MD 112-200 = ročné prírastky na strane Má dať účtu Oceňovacie rozdiely z obstarania materiálu

MD 112-201 = ročné prírastky na strane Má dať účtu Preprava materiálu

PS 112-100 = počiatočný stav účtu Materiál na sklade

MD 112-100 = ročné prírastky materiálu evidované na Má dať strane účtu Materiál na sklade

D 112-100 = ročná spotreba materiálu evidovaná na Dal strane účtu Materiál na sklade.

Nedokončená výroba.

Vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií.

Vlastné náklady zahŕňujú priame materiálové náklady, priame mzdy.

Polotovary vlastnej výroby.

Vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií.

Vlastné náklady zahŕňujú priame materiálové náklady.

Výrobky.

Vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií.

Vlastné náklady zahrňujú priame materiálové náklady, priame mzdy a výrobnú réžiu.

Pohľadávky.

Menovitou hodnotou.

Krátkodobý finančný majetok.

Menovitou hodnotou. Majetok v cudzej mene spoločnosť k 31.12.2022 neeviduje.

Náklady budúcich období a Prijmy budúcich období

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

Výnosy budúcich období.

Výnosy budúcich období sú ocenené menovitou hodnotou.

Závázky.

Závázky sú ocenené menovitou hodnotou.

Rezervy.

Rezervy sú ocenené menovitou hodnotou.

Úvery.

Úvery sú ocenené menovitou hodnotou.

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov.

Spoločnosť ESOX-PLAST, s.r.o. stanovila interným predpisom pravidlá pre odpisovanie dlhodobého majetku. Tieto sú uvedené v nasledujúcej tabuľke.

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba v %	Odpisová metóda
Dlhodobý nehmotný majetok			
Zriaďovacie výdavky	-	-	-
Aktivované náklady na vývoj	-	-	-
Software	4	25	Rovnomerné odpisy
Oceniteľné práva	-	-	-
Dlhodobý nehmotný majetok – podlimitný	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-
Dlhodobý hmotný majetok odpisovaný			
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	6 - 8	16,67 – 12,5	Rovnomerné odpisy
Dopravné prostriedky	4	25	Rovnomerné odpisy
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Podľa opotrebenia	Mesačne podľa plánovanej výroby	Rovnomerné odpisy

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2022 hodnotu účtovných odpisov 59 792,28 EUR a daňových odpisov 59 790,32 EUR. Evidovaný dlhodobý majetok spoločnosť využíva na dosiahnutie, zabezpečenie a udržanie zdaniteľných príjmov.

Údaje o oprave významných chýb minulých účtovných období.

V priebehu roku 2022 spoločnosť neúčtovala o oprave chýb minulého účtovného obdobia.

Čl. III. Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy.

Informácie o zmene majetku spoločnosti sú zaznamenané v nasledujúcich tabuľkách :

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku – k 31.12.2022

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		52 599						52 599
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		52 599						52 599
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		49 632						49 632
Prírastky		2 967						2 967
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		52 599						52 599
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 967						2 967
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku – k 31.12.2021

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								

Stav na začiatku účtovného obdobia		52 599						52 599
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		52 599						52 599
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		46 395						46 395
Prírastky		3 237						3 237
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		49 632						49 632
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 204						6 204
Stav na konci účtovného obdobia		2 967						2 967

Spoločnosť k 31.12.2022 neeviduje dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý by bolo zriadené záložné právo.

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku – k 31.12.2022

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 060 001			63 050			1 123 051
Prírastky			124 385				244 385		368 770
Úbytky			55 972				124 385		180 357
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			1 128 414			63 050	120 000		1 311 464
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			927 520			63 050			990 570
Prírastky			56 826						56 826
Úbytky			55 972						55 972
Stav na konci účtovného obdobia			928 374			63 050			991 424
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			132 481						132 481
Stav na konci účtovného obdobia			200 040				120 000		320 040

Informácia o dlhodobom hmotnom majetku – k 31.12.2021

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 039 202			63 050			1 102 252
Prírastky			53 220				53 220		106 440
Úbytky			32 421				53 220		85 641
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			1 060 001			63 050			1 123 051
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia				921 095			63 050		
Prírastky				38 846					
Úbytky				32 421					
Stav na konci účtovného obdobia				927 520			63 050		
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			118 107						118 107
Stav na konci účtovného obdobia			132 481						132 481

Spoločnosť k 31.12.2022 neeviduje dlhodobý hmotný majetok, na ktorý by bolo zriadené záložné právo.

Dlhodobý hmotný majetok má spoločnosť pre prípad škôd poistený v Komunálnej poisťovni. Hodnota poistného v r. 2022 predstavuje 1 195,43 EUR.

Na svoju výrobnú činnosť však využíva formou operatívneho prenájmu dlhodobý majetok, ktorý má prenajatý od svojej materskej spoločnosti. Ide o nasledovný dlhodobý majetok:

Budova

Vstrekovací lis Battenfeld MacroPower MC4

Vstrekovací lis Battenfeld SmartPower 240
 Vstrekovací lis Battenfeld SmartPower XL24 – 2 kusy
 Vstrekovací lis ARBURG-ALLROUNDER 27
 Vstrekovací lis Mitsubishi 180 Met II
 Vstrekolis Krauss Maffei 160-750 CX
 Rotorová linka Wittmann Battenfeld
 Baliaci stroj WS Praktik 1M light
 Wittmann Robot W-818-9011
 Wittmann Robot W-831-1003
 Projekt „Seat-Latch“
 Projekt „Flower Rotor 1“
 Projekt „Flower Rotor 2“
 Logický celok 1
 Logický celok 2

Informácie o dlhodobom finančnom majetku.

Dlhodobý finančný majetok spoločnosť neeviduje.

Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti.

V priebehu účtovného obdobia roku 2022 spoločnosť o CP neúčtovala.

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách.

V priebehu účtovného obdobia roku 2022 spoločnosť neposkytla dlhodobé pôžičky.

Informácie o opravných položkách k zásobám.

V priebehu účtovného obdobia roku 2022 nevznikol spoločnosti dôvod účtovať o opravných položkách k zásobám.

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

Na zásoby spoločnosti je zriadené záložné právo v prospech Tatra banka, a. s. z dôvodu čerpania kontokorentného úveru určeného na zabezpečenie prevádzkových potrieb. Pre prípad vzniku škodovej udalosti sú zásoby poistené v rámci poistenia majetku spoločnosti.

Hodnota zásob, na ktoré je zriadené záložné právo, je vyjadrená v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	332 000

Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj.

O zákazkovej výrobe spoločnosť neúčtuje.

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam.

Spoločnosť vytvorila nasledovné opravné položky:

- 100 % k pohľadávkam Embraco Italia po lehote splatnosti v sume 9 450 Eur
- 50 % k pohľadávkam ZVS Impex po lehote splatnosti v sume 1 074 Eur
- 50 % k pohľadávkam CRW Slovakia po lehote splatnosti v sume 11 138 Eur
- 50 % k pohľadávkam U-Shin Deutschland po lehote splatnosti v sume 170 Eur.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Pohľadávky spoločnosti a ich veková štruktúra je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu

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			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 231 604	657 480	1 889 084
- z toho voči prepojenej účtovnej jednotke	88 494	511 639	600 133
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 231 604	657 480	1 889 084

Priemerná doba splatnosti pohľadávok z predaja tovaru a služieb je 60 dní. Pohľadávky s lehotou splatnosti do 180 dní od fakturácie spoločnosť neúročí.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Na pohľadávky v hodnote 650 000 EUR je zriadené záložné právo v prospech VÚB a. s. z dôvodu čerpania kontokorentného úveru na krytie prevádzkových potrieb.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke

O odloženej daňovej pohľadávke spoločnosť k 31.12.2022 neúčtovala, nakoľko sa nevyskytli žiadne dočasné rozdiely.

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Informácie o krátkodobom finančnom majetku k 31.12.2022 v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím sú obsahom nasledujúcej tabuľky:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	508	376
Bežné bankové účty	0	0
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	508	376

Iný krátkodobý finančný majetok k 31.12.2022 spoločnosť neeviduje. Spoločnosť neeviduje ani opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Na krátkodobý finančný majetok spoločnosti nebolo zriadené záložné právo. Spoločnosť nemá peňažné prostriedky, resp. peňažné ekvivalenty, s ktorými by nemohla voľne disponovať.

Informácie o vlastných akciách

Spoločnosť o vlastných akciách k 31.12.2022 neúčtovala.

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Porovnanie položiek časového rozlíšenia na strane aktív súvahy k 31.12.2022 s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím je uvedené v nasledujúcej tabuľke.

Položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 752	68 513
- poistenie	1 445	1 649
- predplatné	0	200
- služby (kooperácia, zákazky)	0	65 475
- dátumovky	0	921
- diáre	331	268
- ročný prístup CUS, Poradca podnikateľa	410	388
- služby Profesia	516	35
- ostatné	50	423

Informácie o vlastnom imaní

Vlastné imanie spoločnosti k 31.12.2022 pozostáva zo :

základného imania v hodnote	57 094 EUR
zákonného rezervného fondu v hodnote	5 709 EUR
z hospodárskeho výsledku minulých rokov v hodnote	652 137 EUR
z hospodárskeho výsledku (strata) za účtovné obdobie	- 75 533 EUR
Jeho celková hodnota je	639 407 EUR.

V priebehu roku 2022 spoločnosti nevznikla povinnosť účtovať o nákladoch minulých účtovných období na ťarchu hospodárskeho výsledku minulých rokov.

Spoločnosť netvorila kapitálové fondy z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a § 217a Obchodného zákonníka.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia zisk vzniknutý za rok 2021 v hodnote 20 089,91 EUR spoločnosť zaúčtovala na nerozdelený zisk minulých rokov.

Informácie o rezervách

Spoločnosť k 31.12.2022 účtovala o rezerve na mzdy za nevyčerpanú dovolenku. Informácie o jej výške za bežné a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú vyjadrené v nasledujúcich tabuľkách.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia

Krátkodobé rezervy, z toho:	41 616	37 849	41 616		37 849
Rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku	41 616	37 849	41 616		37 849

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	39 914	41 616	39 914		41 616
Rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku	39 914	41 616	39 914		41 616

Informácie o záväzkoch

Informácie o záväzkoch sú vyjadrené v nasledujúcej tabuľke.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	251 141	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 089 944	2 558 262
- z toho krátkodobé záväzky z obchodného styku voči prepojeným osobám	343 589	807 030
Krátkodobé záväzky spolu	2 089 944	2 558 262
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	94 658	175 481
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	94 658	175 481

Informácie o odloženom daňovom záväzku

Spoločnosť k 31.12.2022 neúčtovala o odloženom daňovom záväzku, nakoľko sa nevyskytli žiadne dočasné rozdiely.

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Informácie o sociálnom fonde sú vyjadrené v nasledujúcej tabuľke.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	645	196
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 252	8 214
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	5 000	3 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		

Tvorba sociálneho fondu spolu	13 252	11 214
Čerpanie sociálneho fondu	10 550	10 765
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 347	645

Informácie o vydaných dlhopisoch

Spoločnosť k 31.12.2022 neúčtovala o vydaných dlhopisoch.

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

K 31.12.2022 spoločnosť eviduje záväzok z titulu dlhodobých úverov účtovaných na účte 461 - Dlhodobé bankové úvery:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
VÚB a.s.	EUR	1 meurib +1,80 % p.a.	20.8.2024	167 183	266 681

V roku 2020 spoločnosť nadobudla osobný automobil Citroen Jumpy Furgon, ktorý je financovaný na základe Zmluvy o spotrebnom úvere č. UZF/20/70558 poskytnutého spoločnosťou ČSOB Leasing, a.s. Splatnosť je k 25.11.2024.

K 31.12.2022 spoločnosť vykazuje tento záväzok na účte 479 – Ostatné záväzky v súlade s údajmi uvedenými v nasledujúcej tabuľke

Názov položky	Mena	Úrok EURIBOR p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene vykázaná k 31.12.2022	Splatnosť
ČSOB Leasing	EUR	2,85	31.12.2023	4 197	do 1 roka
ČSOB Leasing	EUR	2,85	25.11.2024	3 954	viac ako 1 rok

K 31.12.2022 spoločnosť eviduje a vykazuje krátkodobé bankové úvery poskytnuté bankami vo forme kontokorentných účtov. Informácie o tomto druhu záväzkov sú vyjadrené v nasledujúcej tabuľke :

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kontokorentné účty					
VÚB a.s.	EUR	1 meurib +1,55 % p.a.	31.5.2023	480 947	288 629
VÚB a.s.	EUR	1,8 % p.a.	30.08.2024	167 183	266 681
Tatra banka a.s.	EUR	6 meurib +1,5 % p.a.	31.3.2023	169 848	71 602

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Na strane pasív spoločnosť k 31.12.2022 neúčtovala o výnosoch budúcich období. Porovnanie s rokom predchádzajúcim je obsahom nasledujúcej tabuľky.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	17 712
- Výnosy budúcich období	0	17 712

Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

V roku 2022 spoločnosť nadobudla robot Fanuc Scara, ktorý je financovaný na základe Leasingovej zmluvy číslo 4315200809 poskytnutého spoločnosťou UniCredit Leasing, splatnosť je 05.03.2026 a stroj Arburg 570E, ktorý je financovaný na základe Leasingovej zmluvy číslo 4315200810 poskytnutého spoločnosťou UniCredit Leasing, a.s. so splatnosťou je 05.03.2028. Podrobnejšie údaje sú v tabuľke:

Názov spoločnosti	Mena	Predmet zmluvy	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene vykázaná k 31.12.2022	Splatnosť
ČSOB Leasing	EUR	Fanuc Scara	31.12.2023	2 338	do 1 roka
ČSOB Leasing	EUR	Fanuc Scara	05.03.2026	5 507	viac ako 1 rok
ČSOB Leasing	EUR	Arburg 570E	31.12.2023	17 886	do 1 roka
ČSOB Leasing	EUR	Arburg 570E	05.03.2028	81 850	viac ako 1 rok

Informácie o odloženej dani z príjmov

K 31.12.2022 spoločnosť neúčtovala o odloženej dani z príjmov do budúcich účtovných období.

Informácie o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi

O derivátoch k 31.12.2022 spoločnosť neúčtovala.

Čl. IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**Informácie o tržbách**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov - plastové výrobky		Typ výrobkov - výroba foriem		Typ výrobkov - služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	9 189 484	10 856 163	931 128	429 835	104 329	201 380
Zahraničie	1 022 015	1 505 608	0	250	5 897	33 505
Spolu	10 211 499	12 361 771	931 128	430 085	110 226	234 885
Z toho - IT	742 815	938 560	0	0	1 916	13 900
- DE	12 230	15 427	0	0	0	0
- CZ	0	1 796	0	0	3 981	19 605

- HU	263 766	268 552	0	250	0	0
- FR	0	136 225	0	0	0	0
- ID	0	117 741	0	0	0	0
- BY	3 204	26 802	0	0	0	0

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Zmena stavu zásob spoločnosti je obsahom nasledujúcej tabuľky.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	196 942	133 032	211 714	63 910	-78 682
Výrobky	446 778	351 749	231 229	95 029	120 520
Spolu	643 720	484 781	442 943	158 939	41 838
Zmena stavu zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	158 939	41 838

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti

K 31.12.2022 spoločnosť neúčtovala o aktivácii.

Informácie o ostatných položkách výnosov z hospodárskej činnosti

K 31.12.2022 spoločnosť vykazuje hodnotu ostatných výnosov z hospodárskej činnosti (účet 648) 9 881 EUR. Táto pozostáva z :

- ostatné prevádzkové výnosy v hodnote 9 880 EUR
- centové zaokrúhlenie v hodnote 1 EUR.

Informácie o čistom obrate

Spoločnosť dosiahla v roku 2022 čistý obrat v hodnote 11 252 857 EUR. Oproti r. 2021 je to o 1 773 926 EUR menej. Informácie o čistom obrate sú obsahom nasledujúcej tabuľky.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	11 142 627	12 791 856
Tržby z predaja služieb	110 226	234 885
Tržby za tovar	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	4	42
Čistý obrat celkom	11 252 857	13 026 783

Informácie o nákladoch

Informácie o nákladoch sú obsahom nasledujúcej tabuľky.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady	1 368 161	1 383 722
Mzdové náklady	971 633	984 243
Náklady na sociálne poistenie	339 557	343 585
Ostatné sociálne náklady	56 971	58 894
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 510 566	5 537 281
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>2 100</i>	<i>2 000</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 100	2 000
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>18 211</i>	<i>23 168</i>
Opravy a udržiavanie	16 975	22 165
Cestovné	179	155
Reprezentačné	1 057	848
Ostatné služby, z toho:	3 490 255	5 512 213
Nájomné	769 192	737 527
Preprava	123 281	158 725
Kooperácia	2 289 253	4 248 110
Nakúpené služby	165 911	156 722
Telefónne poplatky	3 393	3 114
Školenia	5 807	3 511
Odpady	13 277	16 635
Ostatné služby	120 141	185 969
<i>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</i>	<i>1 236 223</i>	<i>1 782 806</i>
Odpisy dlhodobého majetku	56 792	42 084
Daň z motorových vozidiel	526	775
Predaný materiál	1 146 946	1 721 303
Tvorba opravnej položky k pohľadávkam	21 832	9 512
Poistenie majetku	7 978	7 499
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	897	751
Dary	291	194
Pokuty a penále	64	556
Finančné náklady, z toho:	37 968	30 237
Nákladové úroky	18 099	10 613

Bankové poplatky	19 869	19 324
------------------	--------	--------

Čl. V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach.

Na základe dohody o ručení medzi veriteľom (Tatra banka) ESOX-PLAST, s. r. o. je spoluručiteľom za dlhodobý úver poskytnutý materskej spoločnosti.

Na základe dohody o ručení medzi veriteľom (VÚB) a spoločnosťou ESOX-PLAST, s.r.o., je materská spoločnosť ESOX spoluručiteľom úveru.

Na podsúvahovej evidencii spoločnosť vedie majetok zákazníka – formy BSH, s. r. o., na ktorých vyrába plastové výlisky pre tohto zákazníka.

Čl. VI. – Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali pre spoločnosť také udalosti, ktoré by v budúcnosti ovplyvnili jej nepretržité pokračovanie.

Čl. VII. – Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Ekonomické vzťahy medzi s.r.o. ESOX-PLAST a jej materskou spoločnosťou sú obsahom nasledujúcich tabuliek.

Spriaznená osoba (Materská spoločnosť)	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
ESOX, s.r.o.	Poskytnuté služby a materiál	1 057 460	3 111 132
ESOX, s.r.o.	Prijaté služby a prenájmy	2 843 672	4 699 424

Iné prepojenie (personálne)	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
IDEOS, s.r.o.	Prijaté služby	16 060	14 810

Spoločnosť ESOX-PLAST si u svojej materskej spoločnosti ESOX, s.r.o. objednáva predovšetkým :

- výrobu a údržbu foriem potrebných pre svoju výrobu plastových výliskov
- výrobu plastových výliskov.

Spoločnosť ESOX, s.r.o. si u svojej dcérskej spoločnosti objednáva predovšetkým :

- materiál na výrobu plastových výliskov.

K 31.12.2022 spoločnosť vykazuje voči svojej materskej spoločnosti:

- pohľadávky v hodnote 600 132,82 EUR
- záväzky v hodnote 343 588,97 EUR.

Splatnosť faktúr je vzájomne dohodnutá na 30 dní, všetky vykazované záväzky sú v lehote splatnosti. Všetky uskutočnené transakcie sú obchodného charakteru a za obvyklých podmienok .

Štatutárom spoločnosti v priebehu roku 2022 neboli poskytnuté žiadne pôžičky, záruky ani iné výhody.

Čl. VIII. Ostatné informácie

Spoločnosť je držiteľom certifikátu kvality ISO / TS 16949 : 2009. Tento jej zabezpečil vstup aj na trhy automobilového priemyslu.

Svoju podnikateľskú činnosť spoločnosť zabezpečuje z vlastných zdrojov, ktoré sú podporované kontokorentnými účtami v bankách.

Spoločnosti nebolo udelené právo poskytovať služby vo verejnom záujme a nevzťahuje sa na ňu par. 23 d, ods. 6 zákona o účtovníctve.

Čl. IX. Prehľad o pohybe vlastného imania

Informácie o zmenách vlastného imania bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia sú zaznamenané v nasledujúcich tabuľkách.

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	57 094				57 094
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	5 709				5 709
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	637 047	20 090	5 000		652 137
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	20 090	-75 533	20 090		-75 533
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Vlastné imanie	719 940	-55 443	25 090		639 407

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
--------------------------	--

	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	57 094				57 094
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	5 709				5 709
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	700 211		63 164		637 047
Neuhradená strata minulých rokov	-60 164	60 164			0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		20 090			20 090
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Vlastné imanie	702 850	80 254	63 164		719 940

Čl. X. Prehľad peňažných tokov

Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy k 31.12.2022

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-75 533	22 732
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	125 936	-8 503
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	59 792	42 084

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	48 049	-60 825
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	18 099	10 613
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-4	-42
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 (+)		-333
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
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.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	337 089	-108 871
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	887 702	88 382
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-72 634	-81 283
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-477 979	-115 970
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.)	387 492	-94 642
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	4	42
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-2 167	-2 889
A. 5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	385 329	-97 489
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
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.)	385 329	-97 489
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-244 384	- 53 221
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 (+)		333
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-244 384	-52 888
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	-5 000	-3 000
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 (-)	-5 000	-3 000
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-119 881	-40 272
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
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 (-)	-100 009	-33 332
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-14 801	
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	- 5 071	-6 940
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-15 932	- 7 724
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-140 813	-50 996
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	132	-201 373
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	376	201 749
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	508	376
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 (+/-)	508	376