

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Van Leeuwen Production Slovakia s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 28. októbra 1998. Dňa 20. apríla 1999 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trnava, oddiel Sro, vložka 17800/T. Spoločnosť sídli v Pustých Úľanoch, Jurajov Dvor 523, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO 36460451.

V roku 2022 bolo valným zhromaždením odsúhlasené zníženie základného imania, ktoré bolo do Obchodného registra zapísané vo februári 2023.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. veľkoobchod a maloobchod v rozsahu voľných živností
2. skladovanie, predaj a dodávky hutného materiálu
3. úprava hutného materiálu a príslušenstva, kovoobrábanie, povrchová úprava kovov.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	74	78
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	75	75
počet vedúcich zamestnancov	4	4

Informácie o štruktúre spoločníkov k 31.12.2022

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Van Leeuwen s. r. o.	3 699 250 EUR	99,98%	99,98%	
Buisleew International B.V.	750 EUR	0,02%	0,02%	
Spolu	3 700 000 EUR	100%	100%	0%

Informácie o štruktúre spoločníkov k 31.12.2021

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Van Leeuwen s. r. o.	9 112 490 EUR	99,99%	99,99%	
Buisleew International B.V.	1 100 EUR	0,01%	0,01%	
Spolu	9 113 590 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Van Leeuwen. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Van Leeuwen s. r. o. a materskou spoločnosťou celej skupiny je Van Leeuwen Buizen Groep B.V.. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Van Leeuwen Buizen Groep B.V.. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, Van Leeuwen Buizen Groep BV, Lindtsedijk 120, 3336 LE Zwijndrecht, Holandsko.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22 zákona ods. 9 zákona, nakoľko Van Leeuwen Buizen Groep B.V. zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EU, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2022:

Predstavenstvo (Konatelia)

Predseda: Karin Regina Elisabeth Rose

Prokúra: Dr. Marius Metz

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako *riadna* účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2021 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 30.11.2022.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2022 a 2021 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj	-	-	-
Softvér	4	25	lineárna
Oceniteľné práva	-	-	-
Goodwill	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Oceňovací rozdiel k nadobudnutému majetku predstavuje rozdiel medzi ocenením podniku (alebo jeho časti) nadobudnutého hlavne kúpou alebo vkladom alebo ocenením majetku a záväzkov v rámci zmien spoločnosti, s výnimkou zmeny právnej formy, a súhrnným ocenením jednotlivých položiek majetku v účtovníctve predávajúcej, zakladajúcej alebo zanikajúcej účtovnej jednotky znížený o prevzaté záväzky.

Pre opravné položky k nadobudnutému majetku, ktoré vznikli pred 1.1.2022 platí nasledovné:

- 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.
- opravné položky sa zrušia alebo sa zmení ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	25	4	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 14	7 až 12,5	lineárna
Dopravné prostriedky	4 až 6	16 až 25	lineárna
Výpočtová technika	4	25	lineárna
Inventár	rôzna	100	jednorázový odpis
Iný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	-	-

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti.

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreceňuje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

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, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

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). Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z úverov.

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Opravné položky k nepremlčaným pohľadávkam po lehote splatnosti vytvára spoločnosť nasledujúcim spôsobom:

obdobie	výška opravnej položky
v lehote splatnosti	0%
po splatnosti > 0 dní < 70 dní	0%
po splatnosti > 70 dní	100% z pohľadávky bez DPH

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) 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.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu 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.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu a výsledkov hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného/krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.

Spoločnosť vytvára rezervný fond vo výške 5 % z čistého zisku až do dosiahnutia výšky rezervného fondu vo výške 10 % základného imania v súlade s §124 Zákona 513/1991 Zb.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

m) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznateľné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

n) Dotácie/Investičné ponuky

V rámci štátnej podpory "Prvá pomoc" spoločnosť za rok 2022 obdržala dotáciu. Výnos spoločnosť účtovala na účet 648.

o) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		112 676						112 676
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	112 676	0	0	0	0	0	112 676
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		112 676						112 676
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	112 676	0	0	0	0	0	112 676
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		112 676						112 676
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	112 676	0	0	0	0	0	112 676
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		112 676						112 676
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	112 676	0	0	0	0	0	112 676
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie v členení na:

- náklady na výskum vo výške 0 EUR,
- neaktivované náklady na vývoj vo výške 0 EUR,
- aktivované náklady na vývoj vo výške 0 EUR.

V roku 2022 a 2021 spoločnosť získala bezplatne dlhodobý nehmotný majetok vo výške 0 EUR a 0 EUR.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	225 701	4 106 217	5 801 248	0	0	0	14 010	0	10 147 176
Prírastky			428 435				279 504	36 400	744 339
Úbytky			126 494						126 494
Presuny			14 010				-14 010		0
Stav na konci účtovného obdobia	225 701	4 106 217	6 117 199	0	0	0	279 504	36 400	10 765 021
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 074 888	3 374 284	0	0	0	0	0	5 449 172
Prírastky		187 881	448 131						636 012
Úbytky			98 030						98 030
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 262 769	3 724 385	0	0	0	0	0	5 987 154
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	2 224 523	0	0	0	0	0	2 224 523
Prírastky									0
Úbytky			339 000						339 000
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 885 523	0	0	0	0	0	1 885 523
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	225 701	2 031 329	202 441	0	0	0	14 010	0	2 473 481
Stav na konci účtovného obdobia	225 701	1 843 448	507 291	0	0	0	279 504	36 400	2 892 344

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	225 701	4 094 751	6 243 957				6 690		10 571 099
Prírastky		11 466	23 925				14 010		49 401
Úbytky			473 324						473 324
Presuny			6 690				-6 690		0
Stav na konci účtovného obdobia	225 701	4 106 217	5 801 248	0	0	0	14 010	0	10 147 176
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 887 365	3 106 433				6 690		5 000 488
Prírastky		187 523	510 474						697 997
Úbytky			249 313						249 313
Presuny			6 690				-6 690		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 074 888	3 374 284	0	0	0	0	0	5 449 172
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 137 523						3 137 523
Prírastky									0
Úbytky			913 000						913 000
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2 224 523	0	0	0	0	0	2 224 523
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	225 701	2 207 386	1	0	0	0	0	0	2 433 088
Stav na konci účtovného obdobia	225 701	2 031 329	202 441	0	0	0	14 010	0	2 473 481

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

V roku 2022 a 2021 spoločnosť nezískala bezodplatne dlhodobý hmotný majetok.

Poistenie majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou v spoločnosti AON plc. Poistenie je dohadované materskou spoločnosťou Van Leeuwen Buizen Groep B.V.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe obrátky zásob.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	119 898	104 832			224 730
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	3 911			3 911
Výrobky	70 565	-14 853			55 712
Zvieratá	0				0
Tovar	0				0
Nehnuteľnosť na predaj	0				0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0				0
Zásoby spolu	190 463	93 890	0	0	284 353

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

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

6. POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	275 871		-207 360		68 511
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	275 871	0	-207 360	0	68 511

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2022 a 2021 vytvorené opravné položky. Opravná položka sa tvorí na každú neuhradenú pohľadávku nad 70 dní. Opravná položka sa vytvára na hodnotu bez DPH.

V roku 2022 a 2021 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti, zamietnutím konkurzu a vyrovnaním či neuspokojením pohľadávok v konkurznom riadení, atď. odpísala do nákladov pohľadávky vo výške 177.643,00 EUR v roku 2022 a 0 EUR v roku 2021.

Pohľadávky voči spriazneným osobám boli vo výške 681.667,18 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 090 584	241 335	3 331 919
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	681 667		681 667
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	74 057		74 057
Iné pohľadávky	50 708		50 708
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 897 016	241 335	4 138 351

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry po lehote splatnosti. Bližšie informácie sú uvedené v časti 3. e) Pohľadávky.

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 592	2 948
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	113 607	1 135 630
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	118 199	1 138 578

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v BNP Bank, ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 2.500.000,00 EUR. K 31. decembru 2022 bol debetný zostatok (v súlade s dohodnutým úverovým rámcom) 1.417.278,88 EUR a v súvahe je vykázaný ako bežný bankový úver.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 368	9 915
KASKO a PZP na rok 2023	3 368	9 915
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti k 31.12.2022 je 3 700 000,00 EUR (k 31. 12. 2021: 9 113 590 EUR)

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené z peňažných vkladov. Fondy zo zisku predstavuje zákonný rezervný fond.

V roku 2022 spoločnosť znížila základné imanie - bližšie informácie sú uvedené v bode 18 poznámok.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 219 116
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	913 000
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	306 116
Iné	
Spolu	1 219 116

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	60 823	0	0	-9 352	51 471
Záručné opravy	60 823			-9 352	51 471
Krátkodobé rezervy, z toho:	947 497	535 914	-196 889	-556 699	729 822
Stratové projekty	333 000			-78 000	255 000
Dovolenka	24 888	47 534	-24 888		47 534
Audit	15 200	18 211	-15 200		18 211
Odmeny pracovníkom	79 537	179 789	-79 537		179 789
Iné	494 872	290 380	-77 264	-478 699	229 289
					0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	68 000	0	0	-7 177	60 823
Záručné opravy	68 000			-7 177	60 823
Krátkodobé rezervy, z toho:	816 594	614 497	-53 942	-429 652	947 497
Stratové projekty	383 000			-50 000	333 000
Dovolenka	23 942	24 888	-23 942		24 888
Audit	30 000	15 200	-30 000		15 200
Odmeny pracovníkom	53 249	79 537		-53 249	79 537
Iné	326 403	494 872		-326 403	494 872
					0

Rezerva na stratové zmluvy bola tvorená na stratové a nevýhodné zmluvy, pri ktorých náklady nevyhnutné na splnenie zmluvných povinností prevyšujú ekonomický úžitok, ktorý sa zo zmluvy očakáva. Rezerva bude použitá v priebehu nasledujúceho účtovného obdobia. Rezerva na záručné opravy bola vytvorená na predpokladané náklady na záručné opravy výrobkov, ktoré boli predané pred 31. decembrom 2022. Bola vypočítaná paušálnym spôsobom, ako percentuálny podiel z tržieb). Rezerva bude použitá v priebehu nasledujúcich období.

Spoločnosť predpokladá použitie krátkodobých rezerv v roku 2023.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	8 760	6 006
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	8 760	6 006
Krátkodobé záväzky spolu	2 569 130	3 383 246
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 569 130	3 383 246
Záväzky po lehote splatnosti		

Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2022 vo výške 6.675,37 EUR.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	4 453 631	4 898 178
odpočítateľné	4 453 631	4 898 178
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	743 305	994 054
odpočítateľné	743 305	994 054
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	875 959	2 850 303
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť sa rozhodla nevykázať odloženú daňovú pohľadávku z dôvodu, že v posledných rokoch vykázala účtovné aj daňové straty a Spoločnosť si nie je istá, že či si bude môcť uplatniť daňové straty v budúcnosti.

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOH Z SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 006	4 172
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 127	7 166
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 127	7 166
Čerpanie sociálneho fondu	-5 373	-5 332
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 760	6 006

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce
Krátkodobé bankové úvery						
BNP kontokorent	EUR	€STR	n/a	1 417 279		0
IC výpomoc	EUR	2,45	30.11.2022	0	0	2 000 000

Zmluva o úvere s Van Leeuwen Piper and Tube Group, Zwijndrecht, Netherlands obsahuje nasledujúce špecifické podmienky, ktoré musí spoločnosť dodržiavať:

1. Uhradiť úrok vo výške 2,45%
 2. Splatiť výpomoc do 30. 11. 2022
- Spoločnosť IC výpomoc predčasne uhradila 15. 2. 2022.

Kontokorentný účet v BNP banke poskytuje maximálne prečerpanie do výšky 2.500.000 EUR, spoločnosť k 31.12.2022 prečerpala kontokorentný účet do výšky: 1.417.279 EUR

Prehľad splatnosti bankových úverov a finančných výpomocí:

(EUR)	Bankové úvery	Kontokorentné účty	Finančné výpomoci
2021			2 000 000
2022		2 500 000	2 000 000
2023			
2024			
2025 a ďalej			

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nemá vedomosť o akýchkoľvek podmienených záväzkoch, aktívach alebo podsúvahových položkách.

16. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výrobky	3 467 550	8 735 379
Tovar	10 615 846	3 304 656
Spolu	14 083 396	12 040 035

Vo výnosoch ďalej spoločnosť eviduje dotácie na prevádzkové účely prijaté zo štátneho rozpočtu vo výške 36.187 EUR v roku 2022 a 252.472 EUR v roku 2021.

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	208 468	3 787	3 243	204 681	544
Výrobky	749 128	1 004 509	528 145	-255 381	476 364
Spolu	957 596	1 008 296	531 388	-50 700	476 908
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	157	501
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-50 543	477 409

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 597 113	1 652 008
Predaj dlhodobého hmotného majetku	29 784	221 544
Poistné udalosti	18 944	798
Dotácie zo ŠR	36 187	252 472
Výnosy za služby v rámci skupiny	1 495 084	1 147 133
Iné	17 113	0
Finančné výnosy, z toho:		
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Iné		

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	10 615 846	8 735 379
Tržby za tovar	3 467 550	3 304 656
Čistý obrat celkom	14 083 396	12 040 035

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 174 520	1 237 200
Externé opracovanie a kooperácia	228 044	271 391
Služby prijaté a faktúrované v rámci skupiny	224 300	270 430
Doprava	264 087	186 347
Opravy a údržba	140 049	203 409
Personálny leasing	25 832	88 455
Prenájmy a leasing	48 269	47 937
Bezpečnostná služba	64 959	62 634
Cestovné, ubytovanie, stravné	38 537	9 168
Vizuálna kontrola vo výrobe	4 984	3 848
Telefónne poplatky a IT služby	16 578	28 279
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	12 014	6 998
Školenia a semináre	2 777	5 788
Audit	25 000	25 200
Danové poradenstvo	3 678	5 115
Iné	75 413	22 202
Finančné náklady, z toho:	27 407	56 570
Úroky spriane osoby	6 175	49 000
Úroky ostatné	15 763	
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	5 469	7 570
Ostatné finančné náklady	5 469	7 570

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	875 959	2 850 303
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	483 735	x	x	1 221 996	x	x
teoretická daň	x	101 584	21%	x	256 619	21%
Daňovo neuznané náklady	1 921 794	403 577	21%	1 942 925	408 014	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 748 403	-367 165	21%	-2 157 059	-452 982	21%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-657 124	-137 996	21%	-1 007 862	-211 651	21%
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	0	0	21%	0	0	21%
Splatná daň z príjmov	x			x		21%
Odložená daň z príjmov	x			x		21%
Celková daň z príjmov	x	0		x	0	21%

17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Van Leeuwen Distribution	predaj	214 626	141 509
Van Leeuwen Hungary Kft.	predaj	162 156	298 443
Van Leeuwen Distribution Polska Sp.	predaj	187 440	206 113
Van Leeuwen Production Czech	predaj	293 292	239 703
Van Leeuwen Pipe and Tube d.o.o	predaj	40 978	40 656
Helens Rör A/S	predaj	-	25 443
Van Leeuwen Deutschland	predaj	12 527	51 156
UAB Van Leeuwen Lithuania	predaj	7 178	11 196
SC Van Leeuwen Romania S.R.L.	predaj	-	95 723
Van Leeuwen Ukraine LLC	predaj	20 925	27 230
Van Leeuwen Pipe and Tube s.r.o.	predaj	732 829	352 511
Van Leeuwen Buizen Groep B.V.	predaj	542	3 496
Van Leeuwen Distribution Boru San.	predaj	-	89 774
Van Leeuwen Italia S.p.A.	predaj	87 033	-
Van Leeuwen Österreich GmbH	predaj	7 762	-
Van Leeuwen Precisie B.V.	predaj	4 750	-
Van Leeuwen Pipe and Tube s.r.o.	nákup	44 688	5 650
Van Leeuwen Österreich GmbH	nákup	284 600	298 200
Van Leeuwen Distribution Polska Sp.	nákup	54 367	53 000
Van Leeuwen Production Czech	nákup	174 947	194 672
Van Leeuwen Distribution	nákup	231 100	223 945
HELENS RÖR AB	nákup	-	108
Van Leeuwen Deutschland	nákup	-	13 764
Van Leeuwen Pipe and Tube d.o.o	nákup	2 880	5 778
Van Leeuwen Italia S.p.A.	nákup	369	1 984
Van Leeuwen Hungary Kft.	nákup	-	-
Van Leeuwen Precisie B.V.	nákup	-	-
Van Leeuwen Buizen Groep B.V.	nákup	277 398	370 985
Van Leeuwen Central Europe B.V.	nákup	2 019	-
Van Leeuwen Deutschland Mail	nákup	-2 177	-

18. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	9 113 590				9 113 590
Zmena základného imania	0			-5 413 590	-5 413 590
Ostatné kapitálové fondy	18 200 000			-18 200 000	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	24 205			65 284	89 489
Nerozdelený zisk minulých rokov	274 110			638 890	913 000
Neuhradená strata minulých rokov	-23 822 416			23 822 416	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 219 116	483 735	-306 116	-913 000	483 735
Vyplatené dividendy					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	9 113 590				9 113 590
Ostatné kapitálové fondy	18 200 000				18 200 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	24 205				24 205
Nerozdelený zisk minulých rokov	274 110				274 110
Neuhradená strata minulých rokov	-23 284 689			-537 727	-23 822 416
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-537 727	1 219 116		537 727	1 219 116

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 30.11.2022, schválilo hospodársky výsledok za rok 2021 a vyplatenie dividend vo výške 306.116,28 EUR. Dividendy budú uhradené v nasledujúcich účtovných obdobiach.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2022 rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu je vyplatenie dividend vo výške 144.733,47 EUR, časť zisku vo výške 339.000,00 EUR sa rozdelí na dotáciu zákonného fondu vo výške 24.187,00 EUR a zvyšná časť ponechá na účte: nerozdelený zisk z minulých rokov.

19. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2022 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch

za rok končiaci: 31.12.2022

(v EUR)

Ozna- čenie	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 (+/-)	483 735	1 221 995
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	379 742	-229 796
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	636 250	712 767
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 (+/-)	-9 352	-7 178
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-274 758	-969 102
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	6 547	-1 660
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	21 938	49 000
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-887	-13 623
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 (+/-)	4	
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	-2 563 970	-1 213 798
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-985 640	-91 243
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 335 155	-292 549
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-243 175	-830 006
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.)	-1 700 493	-221 599
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-21 938	-49 000
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.)	-1 722 431	-270 599
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.)	-1 722 431	-270 599
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-745 011	-48 082
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 (+)	29 784	221 544
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 hnuteľného 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.)	-715 227	173 462

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
	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	1 417 279	
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 (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	1 417 279	
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného 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 (-)		
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	1 417 279	
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-1 020 379	-97 137
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 138 578	1 235 715
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	118 199	1 138 578
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 (+/-)	118 199	1 138 578