

## A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### 1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť DELFINGEN SK –Nitra s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 12. novembra 2002 a do obchodného registra bola zapísaná 13. januára 2003 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel Sro, vložka 14151/N).

### 2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba, úprava, dodávanie, montáž a údržba izolačných a fixačných systémov kabeláží pre dopravné prostriedky
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- prenájom priemyselného a spotrebného tovaru hotových a pohotových výrobkov v oblasti ochranných, izolačných a fixačných systémov kabeláží pre dopravné prostriedky
- poradenská činnosť v rozsahu predmetu podnikania
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná a propagačná činnosť
- nakladanie s výsledkami tvorivej činnosti so súhlasom autora

### 3. Počet zamestnancov

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

	2022	2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	115	102
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	130	97
počet vedúcich zamestnancov	4	4

### 4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

### 5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

### 6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 19. júna 2023.

### 7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 30. júna 2022.

## B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu DELFINGEN Industry, Rue Emile Streit, 253 40 Anteuil, FRANCÚZSKO. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu DELFINGEN zostavuje spoločnosť DELFINGEN Industry, Rue Emile Streit, 253 40 Anteuil, FRANCÚZSKO. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

## C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

### (a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas bežného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho obdobia.

Krátkodobé záväzky Spoločnosti vrátane krátkodobých rezerv k 31.12.2022, spolu vo výške 3 607 tis. EUR prevýšili obežný majetok vo výške 3 374 tis. EUR, teda celkovo o 233 tis. EUR (2021: 1 906 tis. EUR). Spoločnosť vykázala zisk vo výške 148 tis. EUR (2021: zisk 90 tis. EUR). Súčasťou krátkodobých záväzkov sú aj záväzky voči spriazneným subjektom zo skupiny Delfingen vo výške 2 531 tis. EUR. Materská spoločnosť deklarovala, že bude Spoločnosť finančne podporovať po dobu 12 mesiacov nasledujúcich od dátumu listu podpory zo dňa 30. januára 2023, v rozsahu potrebnom na pokrytie jej záväzkov, ak ich Spoločnosť nebude schopná sama uhradiť. Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

### (b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú od 1. januára 2003 úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania .

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania .

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 3 000 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25%

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5%
Stroje, prístroje a zariadenia	4-12	lineárna	25%-8,33%
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25%
Drobný dlhodobý hmotný majetok	4-12	lineárna	25%-8,33%

### (c) Zásoby

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

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

**(d) Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyužiteľné pohľadávky.

**(e) Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

**(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

**(g) 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.

**(h) Záväzky**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

**(i) Odložené dane**

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,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

**(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**(k) Prenájom (lízing)**

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do výnosov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

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

**(l) Cudzía mena**

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

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

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

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

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

**(m) Výnosy**

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

**(n) Uskutočnené významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia**

Spoločnosť v roku 2022 účtovala o oprave výnosov a nákladov k toolingom s celkovým vplyvom na účet 428-Nerozdelený zisk minulých období v sume 31 837 EUR.

## D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

### 1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku je uvedený v tabuľkách na nasledujúcich stranách.

Na majetok nie je uplatnené záložné právo a spoločnosť nemá obmedzené právo s ním nakladať.

Poistenie dlhodobého majetku zabezpečuje materská spoločnosť DELFINGEN INDUSTRY.  
Zaplatené poistné 2022: 18 397 Eur, 2021: 14 046 Eur.

*Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku*

*31.12.2022*

**Bežné účtovné obdobie**

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
	b	c	d	e	f	g	h	i
<b>Prvotné ocenenie</b>								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		6 449			888 379			<b>894 828</b>
Prírastky		5 199			0			<b>5 199</b>
Úbytky		0			0			<b>0</b>
Presuny		0			0			<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		11 648			888 379			<b>900 027</b>
<b>Oprávky</b>								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		6 449			41 670			<b>48 119</b>
Prírastky		263			111 047			<b>111 310</b>
Úbytky		0			0			<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		6 712			152 717			<b>159 429</b>
<b>Opravné položky</b>								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		0						<b>0</b>
Prírastky		0						<b>0</b>
Úbytky		0						<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		0						<b>0</b>
<b>Zostatková hodnota</b>								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		0			846 709			<b>846 709</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		4 936			735 662			<b>740 598</b>

*Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku*

*31.12.2021*

**Bežné účtovné obdobie**

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		6 449			178 988			<b>185 437</b>
Prírastky		0			709 391			<b>709 391</b>
Úbytky		0			0			<b>0</b>
Presuny		0			0			<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		6 449			888 379			<b>894 828</b>
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		6 449			13 530			<b>19 979</b>
Prírastky		0			28 140			<b>28 140</b>
Úbytky		0			0			<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		6 449			41 670			<b>48 119</b>
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		0			0			<b>0</b>
Prírastky		0			0			<b>0</b>
Úbytky		0			0			<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		0			0			<b>0</b>
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		0			165 458			<b>165 458</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		0			846 709			<b>846 709</b>

*Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku  
 31.12.2022*

**Bežné účtovné obdobie**

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	<b>Spolu</b>
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
<b>Prvotné ocenenie</b>									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		485 579	3 272 410			0	0		<b>3 757 989</b>
Prírastky		57 148	230 740			0	3 473		<b>291 361</b>
Úbytky		0	26 660			0	0		<b>26 660</b>
Presuny		0	0			0	0		<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		542 727	3 476 490			0	3 473		<b>4 022 690</b>
<b>Oprávkový</b>									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		380 379	2 164 917			0	0		<b>2 545 296</b>
Prírastky		19 801	286 349			0	0		<b>306 150</b>
Úbytky		0	26 660			0	0		<b>26 660</b>
Presuny		0	0			0	0		<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		400 180	2 424 606			0	0		<b>2 824 786</b>
<b>Opravné položky</b>									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
<b>Zostatková hodnota</b>									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		105 200	1 107 493			0	0		<b>1 212 693</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		142 547	1 051 884			0	3473		<b>1 197 904</b>

*Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku  
 31.12.2021*

<b>Bežné účtovné obdobie</b>									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	<b>Spolu</b>
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
<b>Prvotné ocenenie</b>									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		485 579	3 308 453			0	93 089		<b>3 887 121</b>
Prírastky		0	164 167			0	0		
Úbytky		0	293 299			0	0		<b>293 299</b>
Presuny		0	93 089			0	(93 089)		<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		485 579	3 272 410			0	0		<b>3 757 989</b>
<b>Oprávky</b>									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		355 749	2 065 136			0	0		<b>2 420 885</b>
Prírastky		24 630	393 080			0	0		<b>417 710</b>
Úbytky		0	293 299			0	0		<b>293 299</b>
Presuny		0	0			0	0		<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		380 379	2 164 917			0	0		<b>2 545 296</b>
<b>Opravné položky</b>									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
<b>Zostatková hodnota</b>									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		129 830	1 243 317			0	93 089		<b>1 466 236</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		105 200	1 107 493			0	0		<b>1 212 693</b>

## 2. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie					Stav opravnej položky k 31.12.
	Stav opravnej položky k 1.1.	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		
a	b	c	d	e	f	
Materiál	8 030	32 738	0		40 768	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	1 226			1 226	
Výrobky	30 752		-28 513		2 239	
Tovar	10 902	446			11 348	
<b>Zásoby spolu</b>	<b>49 684</b>	<b>34 410</b>	<b>-28 513</b>	<b>0</b>	<b>55 581</b>	

Na zásoby spoločností nie je zriadené žiadne záložné právo.

## 3. Pohľadávky

Na pohľadávky spoločnosti nie je zriadené záložné právo a nie je obmedzené právo s nimi nakladať

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie					Stav opravnej položky k 31.12.
	Stav opravnej položky k 1.1.	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		
a	b	c	d	e	f	
Pohľadávky z obchodného styku	33 297	14 611		0	47 908	
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>33 297</b>	<b>14 611</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>47 908</b>	

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

Pohľadávky k 31.12.2022	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	1,243,769	82,700	1,326,469
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	571,020	148,450	719,470
Daňové pohľadávky a dotácie	55,658	0	55,658
Iné pohľadávky	1,214	0	1,214
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1,871,661</b>	<b>231,150</b>	<b>2,102,811</b>

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

Pohľadávky k 31.12.2021	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	1 048 877	108 781	1 157 658
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	239 045	63 937	302 982
Daňové pohľadávky a dotácie		0	0
Iné pohľadávky			0
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 287 922</b>	<b>172 718</b>	<b>1 460 640</b>

#### 4. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Pokladnica, ceniny	231	37
Bežné bankové účty	249 551	223 104
<b>Spolu</b>	<b>249 782</b>	<b>223 141</b>

## 5. Časové rozlíšenie aktívne

	31/ 12/ 2022	31/ 12/ 2021
	EUR	EUR
Náklady budúcich období - dlhodobé		
Príspevky zákazníkom	333,818	414,077
Ostatné	0	0
<b>Spolu náklady budúcich období - dlhodobé</b>	<b>333,818</b>	<b>414,077</b>
Náklady budúcich období - krátkodobé		
Príspevky zákazníkom	78,486	38,000
Ostatné	20,218	249
<b>Spolu náklady budúcich období - krátkodobé</b>	<b>98,704</b>	<b>38,249</b>
Príjmy budúcich období - dlhodobé		
Ostatné	0	0
<b>Spolu príjmy budúcich období - dlhodobé</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Príjmy budúcich období - krátkodobé		
Nevyfakturované nástroje zákazníkom	231,719	891,876
Ostatné	0	0
<b>Spolu príjmy budúcich období - krátkodobé</b>	<b>231,719</b>	<b>891,876</b>
<b>Spolu</b>	<b>664,241</b>	<b>1,344,202</b>

Spoločnosť zaplatila príspevky na výskum a vývoj zákazníkom vo výške 460 000 EUR, ktoré bude časovo rozpúšťať do nákladov v priebehu trvania projektov v období od roku 2021 - 2028.

## E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

### 1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti N.

### 2. Rezervy

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

Spoločnosť použije všetky vytvorené rezervy v priebehu roka 2022.

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2022)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12.2021				k 31. 12. 2022
b	c	d	e	f	
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>					
Na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	60,328	59,357	60,328	0	59,357
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	19,923	16,240	19,923	0	16,240
Odmeny pracovníkom	189,584	43,584	189,584	0	43,584
Iné	0	0	0	0	0
<b>Krátkodobé rezervy spolu:</b>	<b>269,835</b>	<b>119,181</b>	<b>269,835</b>	<b>0</b>	<b>119,181</b>
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
Rezerva na odchodné	32,059	0	0	-16,289	15,770
<b>Dlhodobé rezervy spolu</b>	<b>32,059</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-16,289</b>	<b>15,770</b>

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12.2020				k 31. 12. 2021
b	c	d	e	f	
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>					
Na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	55,669	60,328	55,669	0	60,328
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	21,766	19,923	21,766	0	19,923
Odmeny pracovníkom	116,788	189,584	116,788	0	189,584
Iné	0	0	0	0	0
<b>Krátkodobé rezervy spolu:</b>	<b>194,223</b>	<b>269,835</b>	<b>194,223</b>	<b>0</b>	<b>269,835</b>
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
Rezerva na odchodné	0	32,059	0	0	32,059
<b>Dlhodobé rezervy spolu:</b>	<b>0</b>	<b>32,059</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32,059</b>

### 3. Závazky

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

	31/ 12/ 2022	31/ 12/ 2021
Závazky po lehote splatnosti	229,182	1,920,242
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3,258,593	2,188,595
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>3,487,775</b>	<b>4,108,837</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	917,489	144,724
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>917,489</b>	<b>144,724</b>

Na záväzky spoločnosti nie je zriadené záložné právo a nie je obmedzené právo s nimi nakladať

### 4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

		31. 12. 2022	31. 12. 2021
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku	a	-143,308	-138,889
daňovou základňou, z toho:			
– odpočítateľné		103,489	82,981
– zdaniteľné		-246,797	-221,870
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	a	256,660	370,866
daňovou základňou, z toho:			
– odpočítateľné		256,660	370,866
– zdaniteľné			
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		97,638	206,969
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty			
Sadzba dane z príjmov (v %)		21%	21%
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>		<b>44,308</b>	<b>92,179</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>		<b>44,308</b>	<b>92,179</b>
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		0	0
<b>Odložený daňový záväzok</b>		<b>1,270</b>	<b>0</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Zaúčtovaná ako náklad		0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		0	0

Spoločnosť sa rozhodla o odloženej daňovej pohľadávke uvedenej vyššie z dôvodu neistoty, či v budúcnosti dosiahne dostatočné zdaniteľné rozdiely na jej uplatnenie a rovnako dostatočné základy dane na umorovanie daňových strát, z ktorých sa kalkulovaná odložená daňová pohľadávka.

## 5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2022	31. 12. 2021
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>15 634</b>	<b>9 342</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 754	6 872
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>14 754</i>	<i>6 872</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>13 803</i>	<i>580</i>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>16 585</b>	<b>15 634</b>

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

## F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar za bežné účtovné obdobie v komoditnom a teritoriálnom členení sú uvedené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

Oblasť odbytu	Tovar	Služby	Výrobky (PVC hadice a palivové systémy)	Spolu
EÚ (vrátane Slovenska)	1 409 271	316 344	5 824 615	7 550 230
Mimo EU			1 708 164	1 708 164
<b>Spolu</b>	<b>1 409 271</b>	<b>316 344</b>	<b>7 532 779</b>	<b>9 258 394</b>

Tržby za vlastné výkony a tovar za predchádzajúce účtovné obdobie v komoditnom a teritoriálnom členení sú uvedené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

Oblasť odbytu	Tovar	Služby	Výrobky (PVC hadice a palivové systémy)	Spolu
EÚ (vrátane Slovenska)	1 975 504	263 680	4 424 636	6 663 820
Mimo EU			729 849	729 849
<b>Spolu</b>	<b>1 975 504</b>	<b>263 680</b>	<b>5 154 485</b>	<b>7 393 669</b>

### 2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 171 005 EUR (v roku 2021 zvýšenie 11 061 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

	2022		2021		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2022	2021	
a	b	c	d	e	f	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	108,590	56,196	43,637	52,394	12,559	
Výrobky	160,907	42,297	43,795	118,610	-1,498	
Zvieratá					0	
<b>Spolu</b>	<b>269,497</b>	<b>98,493</b>	<b>87,432</b>	<b>171,004</b>	<b>11,061</b>	
Iné				1		
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>				<b>171,005</b>	<b>11,061</b>	

### 3. Čistý obrat

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

	2022	2021
Tržby za vlastné výrobky	7 532 779	5 154 485
Tržby z predaja služieb	316 344	263 680
Tržby za tovar	1 409 271	1 975 504
<b>Čistý obrat spolu</b>	<b>9 258 394</b>	<b>7 393 669</b>

## G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

### 1. Náklady na poskytnuté služby audítorskou spoločnosťou:

	2022	2021
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	24 208	18 000
<b>Spolu</b>	<b>24 208</b>	<b>18 000</b>

### 2. Náklady na služby

	2022	2021
Manažérske poplatky a licencie	296,273	270,186
Cestovné	47,882	16,636
Opravy a údržba	29,397	23,136
Prenájom	183,461	200,168
Náklady za služby audítorskej spoločnosti	24,208	18,000
Preprava	105,145	57,762
Ostatné	241,534	119,251
<b>Spolu</b>	<b>927,900</b>	<b>705,139</b>

## H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2022			2021		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	149,029		100.00 %	119,897		100.00 %
teoretická daň		31,297	21.00 %		25,178	21.00 %
Daňovo neuznané náklady	19,668	4,130	2.77 %	8,912	1,872	1.56 %
Výnosy nepodliehajúce dani		0	0.00 %		0	0.00 %
Iné rozdiely	-168,697	-35,426	-23.77 %	15,923	3,344	2.79 %
Daňová licencia		0	0.00 %		0	0.00 %
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00 %</b>	<b>144,732</b>	<b>30,393</b>	<b>25.35 %</b>
<b>Splatná daň z príjmov</b>		<b>0</b>	<b>0.00 %</b>		<b>30,393</b>	<b>25.35 %</b>
Odložená daň z príjmov		1,270	0.85 %		0	0.00 %
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>1,270</b>	<b>0.85 %</b>		<b>30,393</b>	<b>25.35 %</b>

## I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

### Najatý majetok:

Spoločnosť má v nájme výrobné a administratívne priestory. Ročné náklady na prenájom a vedľajšie náklady spojené s nájmom boli vo výške 148 053 EUR (2021: 148 745 EUR). Zmluva je uzavretá na obdobie 1 roka s opciou na predĺženie.

Spoločnosť má v nájme osobné automobily. Ročné náklady na prenájom boli 15 313 EUR (2021: 14 410 EUR).

Spoločnosť využíva vo výrobnom procese formy, nástroje a zariadenia, ktoré patria odberateľom. Spoločnosť ich nevedie vo svojom majetku. Ich hodnota bola 2 856 872 EUR (2021: 2 611 999 EUR).

## J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### 1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nasledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva 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, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

### 2. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré nie sú zachytené v súvahe Spoločnosť nemá.

### 3. Podmienení majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

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

Členovia štatutárnych orgánov ani dozorných orgánov nepoberali žiadne peňažné ani nepeňažné príjmy za výkon svojej funkcie.

## L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Transakcie so subjektom, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv

Popis transakcie	Za rok 2022 v EUR	Za rok 2021 v EUR
Tržby z predaja služieb	278 402	228 183
Náklady na profit adjustment	66 496	62 109
Náklady na audit	3 827	3 310
Náklady na licencie	296 273	208 077
Náklady na úroky	41 339	17 600
Náklady na poistenie	16 303	16 310

Transakcie so spriaznenými osobami

Popis transakcie	Za rok 2022 v EUR	Za rok 2021 v EUR
Tržby z predaja služieb	5 980	6 775
Tržby z predaja tovaru	20 963	152 976
Tržby z predaja výrobkov	1 569 364	1 053 730
Tržby z predaja majetku a materiálu	159 324	153 916
Nákup materiálu	745 075	376 991
Nákup tovaru	1 237 233	1 677 220
Nákup majetku	93 406	865 913

Zostatok pohľadávok voči spriazneným osobám

Odberteľ	k 31.12.2022 v EUR	k 31.12.2021 v EUR
Delfingen (HEBI) automotive parts CO., Ltd	1 588	8 551
DELFINGEN FR-Anteuil SA	130 351	72 832
DELFINGEN INDUSTRY	79 782	44 489
DELFINGEN IN-Chennai	0	93 603
DELFINGEN RO-Transylvania SRL	28 120	83 507
DELFINGEN FR-INDUSTRY	128 734	0
DELFINGEN DE-Hassfurt	331	0
DELFINGEN PT-Porto (LEIRIVEDANTE)	379	0
DELFINGEN INDIA PVT. LTD. CHENNAI BRANCH	344 985	0
DELFINGEN MA-Casablanca	382	0
DELFINGEN MX-Guanajuato	4 818	0
<b>Total obchodné pohľadávky</b>	<b>719 470</b>	<b>302 982</b>

Zostatok záväzkov voči spriazneným osobám

Dodávateľ	k 31.12.2022 v EUR	k 31.12.2021 v EUR
Delfingen (HEBI) automotive parts CO., Ltd	69 830	65 760
DELFINGEN DE MARKTODACH Gmbh & Co. KG	5 872	3 331
DELFINGEN DE-Hassfurt	1 540	0
DELFINGEN FR-Anteuil SA	195 355	2 441 388
DELFINGEN INDUSTRY	1 726 427	53 491
DELFINGEN MA-Tanger	522	522
DELFINGEN PT-Grijo	2 880	0
DELFINGEN RO-Satu Mare S.A.	4 043	0
DELFINGEN PT Porto SA	0	1 911
DELFINGEN RO-Transylvania SRL	93 152	88 191
DELFINGEN SG Phillipinas PTE Ltd.	0	77 249
DELFINGEN US New York	84 265	44 890
<b>Total obchodné záväzky</b>	<b>2 183 886</b>	<b>2 776 733</b>
DELFINGEN INDUSTRY	1 246 634	364 090
<b>Total pôžičky</b>	<b>1 246 634</b>	<b>364 090</b>

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

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

**N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

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

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2022 f
	Stav k 1.1.2022 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	6 639				6 639
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 223 401		-31 837	89 503	1 281 067
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	89 503	147 759		-89 503	147 759
<b>Spolu</b>	<b>1 320 207</b>	<b>147 759</b>	<b>-31 837</b>	<b>0</b>	<b>1 436 129</b>

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

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2021 f
	Stav k 1.1.2021 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	6 639				6 639
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 214 538		0	8 863	1 223 401
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8 863	89 503		-8 863	89 503
<b>Spolu</b>	<b>1 230 704</b>	<b>89 503</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 320 207</b>

Účtovný výsledok za rok 2021 bol rozdelený takto:

	2021
Účtovný zisk	89 503
<b>Rozdelenie účtovného výsledku</b>	<b>2021</b>
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	89 503
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>89 503</b>

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2022 vo výške 147 759 Eur rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Preúčtovanie na účet nerozdeleného zisku minulých rokov vo výške 147 759 Eur

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

O. Prehľad peňažných tokov

Označenie	Obsah položky	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	149 029	119 897
A.1.	<b>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1 až A.1.13)</b>	<b>-952 475</b>	<b>144 834</b>
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	278 680	301 694
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 (+)	0	0
A.1.3	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-166 943	107 671
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	20 508	15 650
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	679 961	-290 574
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	41 339	17 601
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	0	0
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažné ekvivalenty	-1 070	-7 208
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 (+/-)	0	0
A.2.	<b>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A.2.1. až A.2.4.)</b>	<b>-596 394</b>	<b>-58 655</b>
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-626 974	-90 065
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	283 819	217 134
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-253 239	-185 724
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (Z/S + A.1. + A.2.)</b>	<b>505 110</b>	<b>206 076</b>
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do IČ (+)	0	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do FČ (-)		0
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+) s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	0	0
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	0	0
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1. až A.6) (+/-)</b>	<b>505 110</b>	<b>206 076</b>
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do IČ alebo FČ	-45 593	0
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
<b>A</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>459 518</b>	<b>206 076</b>
B.1.	Výdavky na obstaranie DNM	-5 199	0

B.2.	Výdavky na obstaranie DHM	-291 361	-164 167
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov	0	0
B.4.	Príjmy z predaja DNM	0	0
B.5.	Príjmy z predaja DHM	22 478	151 365
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 obchodovanie	0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
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 (-)	0	0
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 (+)	0	0
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0	0
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0	0
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1 až B.19)</b>	<b>-274 082</b>	<b>-12 802</b>
C.1.	Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (C.1.1. až C.1.8.)	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	0	0
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C.1.6.	Výdavky súvisiace so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením VI	0	0
<b>C.2.</b>	<b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z fin. činnosti (súčet C.2.1. až C.2.9.)</b>	<b>-117 456</b>	<b>-235 027</b>
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0	0
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 (+)	0	0

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 (-)	0	0
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	50 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-117 456	-285 027
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
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 (+)	0	0
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 (-)	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-41 339	-17 601
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
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 (-)	0	0
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 (+)	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1 až C.9)</b>	<b>-158 795</b>	<b>-252 628</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (A + B + C)</b>	<b>26 641</b>	<b>-59 354</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>	<b>223 141</b>	<b>282 495</b>
<b>F.</b>	<b>Stav PP a PE na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>249 782</b>	<b>223 141</b>
<b>G.</b>	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>H.</b>	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>249 782</b>	<b>223 141</b>