

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Freudenberg Filtration Technologies Slovensko, s.r.o., 916 25 Potvorice 260 (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 30.11.2007. Dňa 21.01.2008 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trenčín, oddiel Sro, vložka 19644/R. Spoločnosť sídli v Potvorice 260, PSČ: 916 25 Slovenská republika, identifikačné číslo 43 883 419.

V roku 2022 boli uskutočnené nasledovné významné zmeny v zápise do Obchodného registra: dňa 14.10.2022 ukončila funkciu prokuristky pani Ing. Denisa Mindárová, z Obchodného registra bola vymazaná dňa 10.11.2022. Spoločník FFT Beteiligungs - GmbH zmenil k 30.4.2022 svoj názov na Freudenberg FT GmbH. Zmena bola do Obchodného registra zapísaná dňa 10.11.2022.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Výroba vzduchových filtrov
2. Výroba strojov a zariadení, účelových strojov, vrátane ich častí, dielov a príslušenstva
3. Inžinierske činnosti a súvisiace technické poradenstvo
4. Prenájom strojov, prístrojov a zariadení
5. Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti /maloobchod/
6. Administratívne služby
7. Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
8. Vedenie účtovníctva
9. Správa registratúrnych záznamov bez trvalej dokumentárnej hodnoty
10. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
11. Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti /veľkoobchod/
12. Sprostredkovateľská činnosť v obchode v rozsahu voľnej živnosti

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	377	391
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	361	393
počet vedúcich zamestnancov	10	10

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Freudenberg FT GmbH	200 000 EUR	100%	100%	
Spolu	200 000 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Freudenberg Filtration Technologies. Materskou spoločnosťou je Freudenberg FT GmbH, Höhnerweg 2-4, 69469 Weinheim, Nemecko. Konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Freudenberg FT GmbH. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2022:

Predstavenstvo (Konatelia)

Konateľ: Ing. Ľubomír Roščák

Konateľ: Giacomo Cantini

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 10.11.2022.

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo dňa 10.11.2022 spoločnosť Rödl & Partner Audit, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2022.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas 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 obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2400 EUR a nižšia, sa odpisujú v zmysle platnej smernice. Podľa internej smernice sa Dlhodobým majetkom rozumejú zložky majetku, ktorého ocenenie je vyššie ako 2400 EUR a doba použitia je dlhšia ako 1 rok. Charakter majetku vždy určuje ten, kto majetok dostane do správy, alebo vedúci oddelenia, na ktorom sa majetok využíva. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	5	20,00%	lineárna
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	3	33,33%	lineárna

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.

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

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas 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 obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1700 EUR a nižšia, sa odpisujú v zmysle platnej smernice. Podľa internej smernice sa Dlhodobým majetkom rozumejú zložky majetku, ktorého ocenenie je vyššie ako 1700 EUR a doba použitia je dlhšia ako 1 rok. V prípade, že majetok má charakter dlhodobého majetku, ale jeho ocenenie je nižšie ako 1700 EUR, majetok sa napriek svojej nízkej hodnote zaradi do dlhodobého majetku. Charakter majetku vždy určuje ten, kto majetok dostane do správy, alebo vedúci oddelenia, na ktorom sa majetok využíva. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20	5,00%	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	12-15	8,33-6,67 %	lineárna
Dopravné prostriedky	6	16,67%	lineárna
Nástroje	5	20,00%	lineárna
Komunikačné prístroje	3	33,33%	lineárna
HW	4	25,00%	lineárna

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.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first in, first out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob). Obstarávací cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky

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) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

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.

Spoločnosť vytvorila rezervy najmä na nevyčerpané dovolenky, na odchodné do dôchodku a na odmeny. Pri tvorbe rezerv Spoločnosť vychádzala zo skutočných zostatkov dovolenky zamestnancov, z počtu odpracovaných rokov a penzijného veku a mzdových nákladov.

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 výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri Okresného súdu v Trenčíne, oddiel Sro, vložka číslo: 19644/R.

Spoločnosť vytvára rezervný fond zo zisku na základe rozhodnutia valného zhromaždenia.

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, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

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

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony 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.

m) Zamestnanecké požitky

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

n) Finančný / operatívny lízing

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

o) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné 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 odpočítať 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.

p) 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	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		55 987			4 060			60 047
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	55 987	0	0	4 060	0	0	60 047
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		55 827	0	0	2 932			58 759
Prírastky		160			1 128			1 288
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	55 987	0	0	4 060	0	0	60 047
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	160	0	0	1 128	0	0	1 288
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		55 987			4 060			60 047
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	55 987	0	0	4 060	0	0	60 047
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		49 320			1 579			50 899
Prírastky		6 507			1 353			7 860
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	55 827	0	0	2 932	0	0	58 759
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 667	0	0	2 481	0	0	9 148
Stav na konci účtovného obdobia	0	160	0	0	1 128	0	0	1 288

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

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 preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	288 112	284 647	0	0	11 925	0	0	584 684
Prírastky							13 391		13 391
Úbytky									0
Presuny		9 181	4 210				-13 391		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	297 293	288 857	0	0	11 925	0	0	598 075
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	83 859	206 254	0	0	11 924	0	0	302 037
Prírastky		8 381	19 172						27 553
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	92 240	225 426	0	0	11 924	0	0	329 590
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	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	204 253	78 393	0	0	1	0	0	282 647
Stav na konci účtovného obdobia	0	205 053	63 431	0	0	1	0	0	268 485

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		288 112	281 892	0	0	11 925	0		581 929
Prírastky							2 755		2 755
Úbytky									0
Presuny			2 755				-2 755		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	288 112	284 647	0	0	11 925	0	0	584 684
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia		75 478	186 316			11 924			273 718
Prírastky		8 381	19 938						28 319
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	83 859	206 254	0	0	11 924	0	0	302 037
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	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	212 634	95 576	0	0	1	0	0	308 211
Stav na konci účtovného obdobia	0	204 253	78 393	0	0	1	0	0	282 647

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený spoločnosťou Freudenberg Versicherungsservice GmbH v rámci Freudenberg skupinového poistného krytia. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie majetku proti zničeniu a poškodeniu. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR kombinovaný, max. do výšky 400 000 000 EUR. Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko poškodenia veci a prerušenia prevádzky je max. do výšky 15 000 000 EUR. V prípade živelných pohrôm max. výška spoluúčasti je 100 000 EUR. Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe smernice od Freudenberg & Co Kommanditgesellschaft zo dňa 17.11.2016 - Write downs of other spare parts according IFRS (HBII)

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
Náhradné diely	199 310		-64 942		134 368
Zásoby spolu	199 310	0	-64 942	0	134 368

Zásoby	Bezprostredne predchádzajúce 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
Náhradné diely	82 453	116 857			199 310
Zásoby spolu	82 453	116 857	0	0	199 310

6. POHLADÁVKY

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Odložená daňová pohľadávka	141 336		141 336
Dlhodobé pohľadávky spolu	141 336	0	141 336
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	22 167		22 167
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	962 026	759 363	1 721 389
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	295 485		295 485
Iné pohľadávky	47 569		47 569
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 327 247	759 363	2 086 610

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Odložená daňová pohľadávka	175 695		175 695
Dlhodobé pohľadávky spolu	175 695	0	175 695
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 115		3 115
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	1 118 878		1 118 878
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	255 605		255 605
Iné pohľadávky	44 227		44 227
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 421 825	0	1 421 825

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 687	3 150
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	49 910	809 890
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	53 597	813 040

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:	8 974	2 953
Predplatné + poisťky + mes. poplatky + zmluva o rekl.	8 974	2 953
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	10 581
Nevyfakturované služby	0	10 581
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	18 693	0
Rozdiel pri nevyfakturovaných službách	18 693	0

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	200 635
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	200 635
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	200 635

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	300 882	0	-96 821	0	204 061
Rezerva na odchodné do dôchodku	300 882		-96 821		204 061
Krátkodobé rezervy, z toho:	567 644	563 832	-490 813	-41 581	599 082
Finančný audit + preverka dane z príjmov	6 440	10 995	-6 440		10 995
Spotrebovaný materiál	29 295	32 678		-29 295	32 678
Opravy / údržba	0	469			469
OOPP	0	9 750			9 750
Spotreba vody	200	870	-200		870
Rezerva na dovolenku	305 245	243 804	-269 995		279 054
Rezervy na odmeny	226 464	265 266	-214 178	-12 286	265 266

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	233 263	67 619	0	0	300 882
Rezerva na odchodné do dôchodku	233 263	67 619			300 882
Krátkodobé rezervy, z toho:	399 952	342 626	-174 934	0	567 644
Finančný audit + preverka dane z príjmov	6 800	6 440	-6 800		6 440
Spotrebovaný materiál	0	29 295			29 295
Certifikačný audit DQS	400		-400		0
Spotreba vody	700	200	-700		200
Rezerva na dovolenku	225 018	80 227			305 245
Rezervy na odmeny	167 034	226 464	-167 034		226 464

Krátkodobé rezervy budú použité v priebehu roku 2023.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	33 228	37 665
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	33 228	37 665
Krátkodobé záväzky spolu	1 063 586	1 177 636
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 044 935	1 167 410
Záväzky po lehote splatnosti	18 651	10 226

Záväzky voči spriazneným osobám 5 675 EUR.

Veková štruktúra záväzkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Záväzky so zostatkovou dobou				
	viac ako päť rokov	jeden až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám					
Ostatné záväzky z obchodného styku					
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	33 228	0	0	33 228
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám					0
Ostatné dlhodobé záväzky					0
Záväzky zo sociálneho fondu		20 415			20 415
Iné dlhodobé záväzky					0
Odložený daňový záväzok		12 813			12 813
Dlhodobé záväzky spolu	0	33 228	0	0	33 228
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	320 062	18 651	338 713
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám			5 675		5 675
Ostatné záväzky z obchodného styku			314 387	18 651	333 038
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	724 873	0	724 873
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám					0
Záväzky voči zamestnancom			411 901		411 901
Záväzky zo sociálneho poistenia			250 597		250 597
Daňové záväzky a dotácie			60 485		60 485
Iné záväzky			1 890		1 890
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1 044 935	18 651	1 063 586

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou				
	viac ako päť rokov	jeden až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:					
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám					
Ostatné záväzky z obchodného styku					
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	37 665	0	0	37 665
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám					0
Ostatné dlhodobé záväzky					0
Závazky zo sociálneho fondu		25 854			25 854
Iné dlhodobé záväzky					0
Odložený daňový záväzok		11 811			11 811
Dlhodobé záväzky spolu	0	37 665	0	0	37 665
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	381 763	10 226	391 989
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám			64 547		64 547
Ostatné záväzky z obchodného styku			317 216	10 226	327 442
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	785 647	0	785 647
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám					0
Závazky voči zamestnancom			442 862		442 862
Závazky zo sociálneho poistenia			270 548		270 548
Daňové záväzky a dotácie			67 619		67 619
Iné záväzky			4 618		4 618
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1 167 410	10 226	1 177 636

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:	-61 013	-56 241
odpočítateľné		
zdaniteľné	-61 013	-56 241
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	673 029	836 644
odpočítateľné	673 029	836 644
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	141 336	175 695
Uplatnená daňová pohľadávka	141 336	175 695
Zaúčtovaná ako výnos	-34 359	62 911
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	12 813	11 811
Zmena odloženého daňového záväzku	12 813	11 811
Zaúčtovaná ako náklad	1 002	1 874
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 141 336 EUR a daňový záväzok vo výške 12 813 EUR z titulu rozdielu medzi účtovnou a daňovou zostatkovou hodnotou majetku a rozdielu medzi účtovnou a daňovou hodnotou záväzkov.

13. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOKH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	25 854	18 161
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	58 818	58 767
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	58 818	58 767
Čerpanie sociálneho fondu	-64 257	-51 074
Konečný zostatok sociálneho fondu	20 415	25 854

14. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Prenajatý majetok - výrobná hala a skladovacie priestory na základe nájomnej zmluvy so sponzorenou spoločnosťou Freudenberg Immobilienmanagement Slovakia s.r.o.

Spoločnosť má v nájme (Zmluva o zákazkovej výrobe so sponzorenou spoločnosťou Freudenberg Filtration Technologies SE & Co. KG Weinheim, Nemecko) dlhodobý majetok. Majetok, ktorý predstavujú výrobné stroje a zariadenia sa môže používať iba na plnenie výrobných zákaziek spoločnosti Freudenberg Filtration Technologies SE & Co. KG Weinheim, Nemecko.

Spoločnosť vedie podsúvahovo evidenciu o zásobách, ktoré mu poskytuje sponzorená osoba Freudenberg Filtration Technologies SE & Co. KG Weinheim, Nemecko na základe Zmluvy o zákazkovej výrobe.

Majetok v nájme (operatívny prenájom) - osobné automobily. Nájomné zmluvy boli uzatvorené s lízingovými spoločnosťami Volkswagen finančné služby a LeasePlan.

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok (budova)	13 092 213	13 092 213
Prenajatý majetok (stroje)	24 221 945	22 081 048
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	279 408	215 200
Materialové zásoby od sponzorenej osoby	27 456 239	6 155 569

Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť má v nájme, prostredníctvom operatívneho leasingu, osobné automobily od tretej osoby. Nájomné zmluvy sú uzatvorené pri piatich vozidlách do roku 2024, pri jednom vozidle do roku 2025 a pri štyroch vozidlách do roku 2026. Ročné náklady v roku 2022 boli 63 720 EUR.

Spoločnosť má v nájme budovu - výrobné a skladovacie priestory od sponzorenej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2037. Ročné náklady na nájomné sú približne 1 162 803 EUR.

15. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby-výroba filtrov)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (účtovné služby)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (ostatné)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nemecká republika	15 126 481	14 426 193				
Slovenská republika			10 200	28 155	13 327	8 467
Spolu	15 126 481	14 426 193	10 200	28 155	13 327	8 467

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	244 045	171 432
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti: prefakturácie vrámci skupiny	231 000	167 539
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti: štátne dotácie udelené v súvislosti spandémiou Covid-19	7 233	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti: ostatné	5 812	3 893
Finančné výnosy, z toho:	0	625
Kurzové zisky, z toho:	0	625
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	625
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0
výnosové úroky	0	0

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	15 150 008	14 462 815
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	15 150 008	14 462 815

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 762 766	2 533 031
Poštovné	593	562
Náklady voči audítorskej spoločnosti za overenie účtovnej závierky	9 525	7 200
Služby súvisiace s daňovým poradenstvom	4 600	8 397
Služby súvisiace s právnym poradenstvom	11 832	8 657
Služby súvisiace s odpadovým hospodárstvom	174 343	173 094
Služby súvisiace s nájmom strojov, skladov	4 120	12 748
Služby súvisiace s ochranou majetku	90 234	87 391
Telekomunikačné služby	26 072	24 186
Služby súvisiace s upratovaním a údržbou okolia	165 640	157 609
Služby súvisiace s prenájmom budovy	1 162 803	1 160 228
Služby súvisiace s internetom, IT služby	187 508	167 145
Služby súvisiace s prepravou do zamestnania	203 867	160 026
Služby súvisiace s personálnym leasingom	523 559	397 265
Služby súvisiace s prenájomom vozidiel	62 803	57 584
Služby súvisiace s náborm nových zamestnancov	15 052	11 100
Služby súvisiace s nákladmi na kvalitu	25 607	19 375
Služby súvisiace s vydávaním firemného časopisu	6 189	1 186
Prepravné služby	12 846	18 102
Prekladateľské a tlmočnické služby	1 774	960
Prenájom bytu	0	0
Reklama a propagácia	4 177	1 490
Služby súvisiace s kontrolou bezp. práce	45 394	42 621
Služby súvisiace so softwérom	17 439	13 917
Ostatné	6 789	2 188
Ostatné služby, z toho:	575 675	362 606
Opravy a udržovanie	379 531	326 449
Cestovné náklady	34 003	3 307
Náklady na reprezentáciu	162 141	32 850
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	19 346	12 855
Poistné	19 002	11 461
Ostatné prevádzkové náklady	300	298
Zmluvné pokuty a penále	13	
Ostatné pokuty a penále, úroky z omeškania	31	1 096
Finančné náklady, z toho:	5 563	12 324
Kurzové straty, z toho:	63	751
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	63	751
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	5 500	11 573
bankové poplatky	5 500	8 022
úroky		3 551
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

Informácie o osobných nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady, z toho:	9 634 095	9 795 156
Mzdy	6 720 192	6 734 258
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	1 675 538	1 700 027
Zdravotné poistenie	662 798	652 626
Sociálne zabezpečenie	575 567	708 245

Dane z príjmov

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:	321 965	x	x	274 090	x	x
teoretická daň	x	67 613	21,00	x	57 559	21,00
Daňovo neuznané náklady	52 576	11 041	21,00	75 694	15 896	21,00
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	374 541	78 654	21,00	349 784	73 455	21,00
Splatná daň z príjmov	x	78 654	24,43	x	134 492	49,07
Odložená daň z príjmov	x	35 361	10,98	x	-61 037	-22,27
Celková daň z príjmov	x	114 015	35,41	x	73 455	26,80

Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

16. 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
Freudenberg Immobilienmanagement Slovakia s.r.o.	prenájom nehnuteľnosti	1 162 803	1 160 228
Freudenberg Immobilienmanagement Slovakia s.r.o.	poskytnuté účtovné služby	10 200	10 200
Freudenberg Versicherung	poistenie	8 390	5 672
Freudenberg Performance Material Services	prijaté IT služby	85 966	0
Freudenberg FT GmbH (FFT Beteiligungs-GmbH)	poskytnuté služby	78 700	0
Freudenberg FT GmbH (FFT Beteiligungs-GmbH)	prijaté IT služby	62 668	129 395
Freudenberg Filtration Technologies GmbH & Co. KG	poskytnuté služby	10 037 671	0
Freudenberg Filtration Technologies SE & Co. KG	poskytnuté služby	5 259 802	14 583 150
Freudenberg Filtration Technologies SE & Co. KG	náhradné diely	46 373	0
Externa Handels- und Beteiligungsgesellschaft mit beschränkter Haftung	úroky z pôžičky	0	3 551
Freudenberg SE	školenie	350	0
Freudenberg & Co. Kommanditgesellschaft	školenie, interný audit	3 450	6 460

17. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	200 000				200 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	23 622				23 622
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	20 000				20 000
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	652 259			200 635	852 894
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	200 635	207 950		-200 635	207 950
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	200 000				200 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	23 622				23 622
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	20 000				20 000
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	493 456			158 803	652 259
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	158 803	200 635		-158 803	200 635
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Riadna účtovná závierka za účtovné obdobie kalendárneho roka 2021 bola schválená spoločníkom spoločnosti dňa 10.11.2022. Spoločník schválili vysporiadanie hospodárskeho výsledku spoločnosti vykazaného v riadnej účtovnej závierke za rok 2021 a to nasledovne: sumu 200 635 € preúčtovať na nerozdelený zisk minulých rokov.

18. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

19. 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
(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	321 965	274 090
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	-78 243	395 141
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	28 841	36 179
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 a krátkodobých rezerv (+/-)	-65 383	235 311
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-64 942	116 857
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	23 252	-5 435
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		3 551
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		
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 (+/-)	-11	8 678
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	-922 454	-272 602
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-676 107	-333 490
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-119 489	57 277
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-126 858	3 611
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.)	-678 732	396 629
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 (-)		-3 551
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.)	-187 657	393 078
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-67 320	-26 869
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.)	-746 052	366 209
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-13 391	-2 755
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 (+)		
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 hnutel'ného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného		
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.)	-13 391	-2 755
	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		
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 (+)		
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 hnutel'ného 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		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-759 443	363 454
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	813 040	450 571
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	53 597	813 040
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 (+/-)	53 597	813 040