

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Maccaferri Manufacturing Europe s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 10.11.2015. Dňa 08.12.2015 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trnava, oddiel Sro, vložka 36684/T. Spoločnosť sídli v Kaplinské pole 2859/24, 90501 Senica, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO: 50066935.

V roku 2023 neboli uskutočnené žiadne zmeny v Obchodnom registri.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Výroba produktov z drôtu
2. Výroba produktov na geosyntetickej báze

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	116	111
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	112	102
počet vedúcich zamestnancov	8	8

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
OFFICINE MACCAFERRI S.p.A.	3 984 750 EUR	99,00%	99,00%	99,00%
MACCAFERRI CENTRAL EUROPE s.r.o.	40 250 EUR	1,00%	1,00%	1,00%
Spolu	4 025 000 EUR	100%	100%	100%

Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
		absolútne	v %		
OFFICINE MACCAFERRI S.p.A.	8.12.2017	2 499 750	99,00%	0,20%	0,20%
MACCAFERRI CENTRAL EUROPE s.r.o.	8.12.2017	25 250	1,00%	99,80%	99,80%
Spolu	x	2 525 000	100%	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny MACCAFERRI GROUP. Materskou spoločnosťou spoločnosti sú OFFICINE MACCAFERRI S.p.A. a MACCAFERRI CENTRAL EUROPE s.r.o., a materskou spoločnosťou celej skupiny je OFFICINE MACCAFERRI S.p.A.. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje materská spoločnosť celej skupiny OFFICINE MACCAFERRI S.p.A. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, sídlo VIA J.F. KENNEDY 10, ZOLA PREDOSA (BO), 40069, Taliansko.

Spoločnosť nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu.

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2023:

Konatelia

Konateľ: Mario Cetta

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť nevstúpila do konkurzu, zliučenia, splynutia alebo rozdelenia.

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 2023 ešte nebola schválená valným zhromaždením spoločnosti.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2022 a 2023 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	5	20	rovnomerne
Oceniteľné práva	-	-	-
Goodwill	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	5	20	rovnomerne

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.

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	20	5	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	15	6,67	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4	25	rovnomerná
Inventár	10	10	rovnomerná
Iný dlhodobý hmotný majetok	10	10	rovnomerná

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, cenné papiere určené na obchodovanie, dlžné cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do doby splatnosti, vlastné akcie, vlastné dlhopisy a ostatné realizovateľné cenné papiere.

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti, realizovateľné cenné papiere a podiely a dlžné cenné papiere držané do doby splatnosti.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa jednotlivé zložky finančného majetku preceňujú nižšie uvedeným spôsobom:

- cenné papiere určené na obchodovanie a realizovateľné cenné papiere reálnou hodnotou, zmena reálnej hodnoty sa účtuje do nákladov alebo výnosov
- cenné papiere, ktoré predstavujú podiely v dcérskej a pridruženej spoločnosti metódou vlastného imania, zmena hodnoty sa účtuje na účty vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov /obstarávacou cenou zníženou o opravnú položku
- cenné papiere držané do splatnosti sa preceňujú o rozdiel medzi obstarávacou cenou bez kupónu a menovitou hodnotou. Tento rozdiel sa účtuje podľa vecnej a časovej súvislosti do nákladov alebo výnosov

Reálna hodnota predstavuje trhovú hodnotu, ktorá je vyhlásená na tuzemskej či zahraničnej burze, prípadne ocenenie kvalifikovaným odhadom alebo posudkom znalca v prípade, že trhová hodnota nie je k dispozícii.

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

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s váženým aritmetickým priemerom. Obstarávacía 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.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

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.

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) 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.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

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, emisného ážia, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného 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. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi, a pod.

Spoločnosť vytvára rezervný fond vo výške 5% z čistého zisku.

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.

I) 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.

Popíšte stručne spôsob účtovania o výnosoch z hlavnej činnosti a o výnosoch z neobvyklých činností.

m) 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.

n) 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 preddávky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		513 533	0	0	163 381	0	0	676 914
Prírastky						12 063		12 063
Úbytky								0
Presuny		5 745				-5 745		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	519 278	0	0	163 381	6 318	0	688 977
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		500 393	0	0	163 381	0	0	663 774
Prírastky		4 295						4 295
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	504 688	0	0	163 381	0	0	668 069
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	13 140	0	0	0	0	0	13 140
Stav na konci účtovného obdobia	0	14 590	0	0	0	6 318	0	20 909

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		500 137			163 381	5 606		669 123
Prírastky						7 791		7 791
Úbytky								0
Presuny		13 396				-13 396		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	513 533	0	0	163 381	0	0	676 914
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		497 237			150 252			647 489
Prírastky		3 156			13 129			16 285
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	500 393	0	0	163 381	0	0	663 774
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	2 900	0	0	13 129	5 606	0	21 634
Stav na konci účtovného obdobia	0	13 140	0	0	0	0	0	13 140

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

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
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	398 327	5 271 758	10 177 378	0	0	31 270	450 419	0
Prírastky			907 163				274 183	
Úbytky		207 983	410 409				-618 392	
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	398 327	5 479 741	9 680 624	0	0	31 270	106 209	0
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 856 227	6 312 198	0	0	28 156	0	0
Prírastky		269 419	558 204			428		
Úbytky			851 499					
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 125 645	6 018 904	0	0	28 584	0	0
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	398 327	3 415 531	3 865 179	0	0	3 114	450 419	0
Stav na konci účtovného obdobia	398 327	3 354 096	3 661 719	0	0	2 686	106 209	0

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbor hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	398 327	5 260 109	9 863 680	0	0	31 270	180 494	0	15 733 879
Prírastky							606 073		606 073
Úbytky			10 801						10 801
Presuny		11 649	324 499				-336 148		0
Stav na konci účtovného obdobia	398 327	5 271 758	10 177 978	0	0	31 270	450 419	0	16 329 151
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 591 931	5 768 710	0	0	27 659	0	0	7 388 300
Prírastky		264 296	550 330			497			815 123
Úbytky			6 842						6 842
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 856 227	6 312 198	0	0	28 156	0	0	8 196 581
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	398 327	3 668 178	4 094 970	0	0	3 611	180 494	0	8 345 579
Stav na konci účtovného obdobia	398 327	3 415 531	3 865 179	0	0	3 114	450 419	0	8 132 570

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

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Generali. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poškodenie z dôvodu požiaru alebo krádeže.

Poistená položka	Poistná suma
Budovy	12 303 000,00 €
Stroje, zariadenia a nábytok	15 184 000,00 €

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe platnej firemnej politiky týkajúcej sa tvorby opravných položiek.

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	317 333	333 809	-317 333		333 809
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	8 735	8 001	-8 735		8 001
Výrobky	61 606	96 250	-61 606		96 249
Zvieratá	0				0
Tovar	264 488	238 529	-264 488		238 529
Nehnuteľnosť na predaj	0				0
Poskytnuté preddávky na zásoby	0				0
Zásoby spolu	652 162	676 589	-652 162	0	676 588

Informácie o nehnuteľnostiach na predaj

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	-
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	-

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	-
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	-

7. POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

K pohľadávkam bola v roku 2023 vytvorená OP vo výške 49.823Eur.
Väčšinu pohľadávok eviduje účtovná jednotka voči spriazneným osobám.

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
Odložená daňová pohľadávka	68 522		68 522
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	68 522	0	68 522
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	145 085	82 951	228 036
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	4 586 805	2 096 713	6 683 518
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	79 650		79 650
Iné pohľadávky	12 341		12 341
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 823 881	2 179 664	7 003 545

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	-	-
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	-	-
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	-	-

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, cenníky		
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 566 722	3 292 834
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 566 722	3 292 834

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v Slovenskej sporiteľni s limitom 1.000.000€.

9. 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:	1 358	1 188
IT služby platené vopred		
Nájomné platené vopred		
Poistné platené vopred	1 358	1 188
Oprava hradená vopred		
Školenie platené vopred		
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Refakturačná nákladov do centrality v budúcom roku		

10. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENÁJIMATEĽOM)

Spoločnosť neprenajímala majetok formou finančného prenájmu.

11. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z podielov plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 4 025 000 €.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 645 668
Prerozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Do zákonného rezervného fondu	82 284
Do štatutárnych a ostatných fondov	
Do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 263 385
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	300 000
Spolu	1 645 668

12. 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:	25 237	13 682	-25 237	0	13 682
Vernostný bonus	25 237	13 682	-25 237	0	13 682
Krátkodobé rezervy, z toho:	350 520	392 252	-240 520	0	502 252
Rezervy na odmeny	98 234	75 695	-98 234	0	75 695
Rezervy na dovolenku	92 286	94 890	-92 286	0	94 890
Rezerva na audit	20 000	11 667	-20 000	0	11 667
Rezerva na konzultačné poplatky	0	80 000	0	0	80 000
Rezerva na náhradu nákladov od ZP, SP	50 000			0	50 000
Rezerva na právne služby	60 000		0	0	60 000
Rezerva na pokutu		100 000			100 000
Rezerva ostatné nevyfakturované náklady	30 000	30 000	-30 000	0	30 000

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	30 105	25 237	-30 105	0	25 237
Vernostný bonus	30 105	25 237	-30 105	0	25 237
Krátkodobé rezervy, z toho:	880 768	240 520	-770 769	0	350 520
Rezervy na odmeny	124 701	98 234	-124 702	0	98 234
Rezervy na dovolenku	104 362	92 286	-104 362	0	92 286
Rezerva na audit	18 240	20 000	-18 240	0	20 000
Rezerva na obrátový bonus	398 687		-398 687	0	0
Rezerva na pokutu				0	0
Rezerva na náhradu nákladov od ZP	50 000			0	50 000
Rezerva na právne služby	164 778		-104 778	0	60 000
Rezerva na úroky				0	0
Rezerva ostatné nevyfakturované náklady	20 000	30 000	-20 000	0	30 000

Rezervy sú vytvorené z dôvodu predpokladaného použitia v r.2024.

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	2 001 409	2 099 580
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 001 409	2 099 580
Krátkodobé záväzky spolu	4 233 900	8 984 125
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 860 864	5 259 750
Záväzky po lehote splatnosti	2 373 036	3 724 375

14. 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:	-702 004	228 544
odpočítateľné	705 307	681 866
zdaniteľné	-1 407 311	-453 322
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 028 299	2 006 174
odpočítateľné	1 028 299	2 006 174
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	68 522	564 488
Uplatnená daňová pohľadávka	68 522	564 488
Zaučítovaná ako náklad	200 431	-125 820
Zaučítovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	95 198
Zmena odloženého daňového záväzku	200 338	-69 177
Zaučítovaná ako náklad	200 338	-69 177
Zaučítovaná do vlastného imania		
Iné		

15. **INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU**

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 807	1 476
Tvorba sociálneho fondu na farchu nákladov	27 416	34 290
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	27 416	34 290
Čerpanie sociálneho fondu	-30 390	-30 958
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 833	4 807

16. **BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI**

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 účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Dlhodobá pôžička SLSP	EUR	1M EURIBOR + 1,8% margin	20.12.2027	1 749 978	1 749 978	2 749 982
Krátkodobé bankové úvery						
Revolving úver Banca IFIS	EUR	6M EURIBOR +	30.6.2020	3 480 975	3 480 975	5 000 000
Kontokorentný úver SLSP	EUR	1M EURIBOR +	08.10.2019	0	-	-

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 účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Pôžička od materskej spoločnosti	EUR	6,36%	-	1 999 575	1 999 575	1 999 575
Krátkodobé finančné výpomoci						

Zmluva o úvere so SLSP obsahuje nasledovné špecifické podmienky, ktoré musí spoločnosť dodržiavať:

- Hodnota kovenantu DSCR > = 1,2 . Hodnota bude posudzovaná na ročnej báze
 - Zvýšiť hodnotu ZI o 1.500.000EUR do 31.12.2017
- K 31. decembru 2023 spoločnosť tieto podmienky dodržiavala. Hodnota kovenantu DSCR dosiahla výšku 4,32.

Prehľad splatností bankových úverov a finančných výpomocí:

(EUR)	Bankové úvery	Revolvingový úver	Finančné výpomoci
2023	500 004	2 201 109	
2024	500 004	2 798 891	1 999 575
2025	500 004		
2026	500 004		
2027 a ďalej			

17. **ČASOVÉ ROZLIŠENIE**

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	

18. **PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY**

Spoločnosť neposkytla žiadne záruky.

Spoločnosť aktuálne nevedie žiadne súdne spory.

19. **VÝNOSY A NÁKLADY**

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (DT produkty)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (GSY produkty)		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
Slovensko	2 611 942	6 033 371	3 520 068	1 477 687	2 107 765	210 436
Zahraničie - Intra EU	2 521 873	12 877 089	14 715 236	16 636 102	2 057 217	
Zahraničie - Extra EU	1 958 623	297 727	1 065 417	151 591	662 836	10 917
Spolu	7 092 438	19 208 187	19 300 722	18 265 380	4 827 818	221 353

Vo výnosoch spoločnosť nevedie dotácie na prevádzkové účely prijaté zo štátneho rozpočtu.

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	364 023	343 338	220 308	20 685	122 783
Výrobky	780 557	1 121 809	741 002	-341 252	378 159
Zvieratá					
Spolu	1 144 580	1 465 147	961 310	-320 567	500 942
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	-36 257	-56 575
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-356 824	444 367

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
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	336 116	381 336
Tržby z predaja materiálu	148 771	285 726
Tržby z predaja majetku	144 748	2 400
Odpis predaných pohľadávok		
Ostatné	42 598	93 210
Finančné výnosy, z toho:	3 275	44 655
Kurzové zisky, z toho:	3 275	44 655

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	28 069 095	33 127 667
Tržby z predaja služieb	274 822	183 249
Tržby za tovar	2 541 261	4 331 084
Čistý obrat celkom	30 885 178	37 642 000

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 567 542	1 444 358
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	32 890	15 440
* OM services	167 289	91 262
* opravy a udržiavanie	88 984	70 141
* cestovné	6 863	8 363
* prepravné služby	223 467	166 608
* IT služby	86 801	103 147
* služby súvisiace s areálom	94 673	92 370
* nájomné	503 489	622 806
* služby odpadového hospodárstva	53 589	52 489
* právne služby	12 180	1 853
* certifikačné služby	68 659	62 182
* skladne a manipulačné služby	39 989	45 719
* služby súvisiace so zamestnancami	8 105	9 011
* ostatné	180 564	102 967
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 602 345	4 469 839
* mzdové náklady	2 179 310	2 213 352
* sociálne a zdravotné poistenie	815 591	820 526
* ostatné personálne náklady	197 150	196 967
* dane a poplatky	59 663	52 688
* odpisy	832 346	831 408
* zostatková cena predaného materiálu/majetku	98 796	219 874
* pokuty	100 776	0
* ostatné	318 713	135 024
Finančné náklady, z toho:	586 342	1 542 531
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>24 959</i>	<i>113 860</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>561 383</i>	<i>1 428 671</i>
* nákladové úroky	553 700	1 418 788
* bankové poplatky	7 683	9 883
Mimoriadne náklady, z toho:		

20. Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odložené 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 odložena 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		
Suma odloženej daň 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:	2 955 506	x	x	1 938 987	x	x
teoretická daň	x	620 656	21%	x	407 187	21%
Daňovo neuznané náklady	1 652 563	347 038	12%	1 982 285	416 280	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 539 146	-533 221	-18%	-1 595 957	-335 151	-17%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	0	0	0%	0	0	0%
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	2 068 923	434 474	21%	2 325 315	488 316	21%
Splatená daň z príjmov	x	434 474	15%	x	488 316	25%
Odložená daň z príjmov	x	400 769	14%	x	-194 997	-10%
Celková daň z príjmov	x	835 243	28%	x	293 319	15%

21. Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy						
Nepeňažné príjmy						

22. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

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
Bianchini Ingeniero, S.A.	2	2 200 853	1 490 771
Maccferri Balkans, Sh. P. K.	2	243 867	182 587
Maccferri Central Europe s.r.o.	2	7 959 736	7 333 889
Maccferri Central Europe s.r.o.	3	120 868	61 109
Officine Maccferri Spa	3	0	0
Borghi Azio Srl	2	0	49 758
France Maccferri SAS	3	9 688	13 370
France Maccferri SAS	2	1 918 782	2 373 939
Maccferri LTD	3	1 425	1 466
Maccferri LTD	2	2 210 470	3 671 574
Maccferri Polska Sp. z o.o.	2	556 708	1 648 964
Maccferri Polska Sp. z o.o.	3	7 188	7 188
Maccferri Romania Srl	2	1 709 597	2 082 367
Maccferri Romania Srl	3	7 188	7 188
Maccferri Gabions CIS	2	66 066	105 637
Maccferri Middle East L.L.C.	2	76 590	161 116
Maccferri Hellas	2	628 175	679 943
Maccferri Philippine	2	0	1 118
Tekno Maccferri Cevre Teknolojiler	2	230 252	1 386 535
Maccferri INC.	2	66 066	2 970
Maccferri Canada	2		0
Maccferri Environmental Solutions	2		30 035
Maccferri do Brasil Ltda	2	162 322	182 644
Maccferri Southern Africa (PTY)	2	124 122	137 711
Officine Maccferri Italia Srl	2	12 046 348	15 340 265
Officine Maccferri Italia Srl	3	1 783	1 575
Maccferri Construction S.A.C.	2	65 388	107 427
Maccferri de Centro America Ltda	2	56 320	85 814
Incofil Tech S.r.l.	2	121 894	465 839
Maccferri Canada LTD	2	149 828	0
Maccferri de Mexico	2		0
Linera Composites	1	0	59 257
Maccferri Gabions CIS	1	0	69 553
Maccferri Philippine	1	0	77 521
Maccferri Balkans, Sh. P. K.	1	313 038	22 222
Bianchini Ingeniero, S.A.	1	338 262	767 394
Maccferri Central Europe s.r.o.	1	1 497 822	7 405 300
Officine Maccferri Spa	1	250 124	179 865
Maccferri Changsha	1	0	205 352
Officine Maccferri Italia Srl	1	536 814	599 031
Incofil Tech S.r.l.	1	8 820	350 176

23. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny
Základné imanie	4 025 000			
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0			
Zmena základného imania	0			
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0			
Emisné ážio	0			
Ostatné kapitálové fondy	1 000 000			
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 zlučení, splnutí a rozdelení	0			
Zákonný rezervný fond	3 779			184 626
Nedeliteľný fond	0			
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0			
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 118 672			1 161 042
Neuhradená strata minulých rokov	-3 227 722			-3 227 722
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 645 668	2 120 263		-1 645 668
Vyplatené dividendy	0			300 000
Ostatné položky vlastného imania	0			
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0			

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	4 025 000				4 025 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	1 000 000				1 000 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlučení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	3 779				3 779
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	980 626			1 137 846	2 118 672
Neuhradená strata minulých rokov	-3 227 722				-3 227 722
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 137 846	1 645 668		-1 137 846	1 645 668
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené z presunu časti pôžičky v rámci skupiny.

24. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2023 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 955 505	1 938 987
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	1 605 079	2 529 969
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	832 346	831 408
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 (+/-)		-4 869
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	37 119	256 775
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-170	17 906
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	553 701	1 418 788
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 (+/-)	182 084	9 961
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	-345 655	-1 463 156
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 079 273	1 389 571
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-2 951 029	-639 788
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1 526 101	-2 212 938
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.)	4 214 929	3 005 801
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 (-)	-2 159 770	-65 999
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.)	2 055 159	2 939 802
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-549 576	-833 488
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.)	1 505 584	2 106 314
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-12 065	-7 791
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-274 191	-606 073
	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.3.			
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	55 673	
	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.6.			
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 hnuťelného 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.)	-230 583	-613 864
	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	-2 701 113	-500 004
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 (-)	-2 701 113	-500 004
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 hnuťelného 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 (-)	-300 000	
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	-3 001 113	-500 004
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-1 726 112	992 446
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	3 292 834	2 300 387
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 566 722	3 292 834
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 (+/-)	1 566 722	3 292 833