

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť STEEP PLAST Slovakia, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 15. decembra 2004 a do obchodného registra bola zapísaná 08. januára 2005 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel Sro, vložka 22580/N).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba, montáž a opravy výrobkov z plastov
- kresličské práce
- grafické práce na počítači podľa predlohy
- poradenská činnosť v oblasti služieb v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti (maloobchod)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti

3. Počet zamestnancov

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

	2023	2022
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	62	59
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,	58	64
z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	2	2

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 2023 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 2023 do 31. decembra 2023.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 11. októbra 2023.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 30. marca 2023.

B. ÚDAJE O ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOCH SÚ V OBCHODNOM REGISTRU

Konateľom je François Zarifian, bytom Rue Alexis Petit 8, Meyzieu 693 30, Francúzska republika.

Stopercentným spoločníkom Spoločnosti je spoločnosť FINANCIERE STEEP so sídlom: Che. du Pilon 3, St Maurice de Beynost 017 00, Francúzsko so splateným vkladom 4 580 760,80 EUR.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti SAS Financiere STEEP, spoločnosť so zjednodušenými akciami, založená podľa francúzskeho práva, 3 Che. du Pilon, 017 00 St. Maurice de Beynost, Francúzska republika.

Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné závierky, je Register obchodu a spoločností v Bourg-en-Bresse po čísle 2001 B 480, číslo zápisu 438 724 320.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi.

Spoločnosť vedie účtovníctvo na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(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.).

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 obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 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	5	Lineárna	20 %

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína dňom po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací 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%
Vstrekolisy	12 rokov	lineárna	8,33 %
IT a kanc. zariadenia	4 roky	lineárna	25,0%
Ostatné stroje a zariadenia	6 rokov	lineárna	16,67 %
Nábytok, vozidlá	5 rokov	lineárna	20 %

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, a pod.). Skonto sa účtuje do výnosov nezahŕňa sa do obstarávacej ceny. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Zľavy z ceny sú súčasťou ocenenia zásob na sklade. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby.

Nakupované zásoby a ich úbytok sa oceňujú metódou FIFO.

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. Ak sú obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou.

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 prostredníctvom tvorby opravných položiek k pohľadávkam.

(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

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na farchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia a oceňujú sa v odhadovanej 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) Zamestnanecké požitky

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

(j) 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.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovňania odloženej dane.

(k) 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.

(l) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel. Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(m) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(n) Cudzia 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.

(o) Výnosy

Výnosy z predaja výrobkov a tovarov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

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.

(p) Daň z príjmov

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.

(q) Informácie o významných transakciách

V bežnom účtovnom období neboli realizované transakcie, ktoré by mali významný vplyv na posúdenie finančnej situácie Spoločnosti.

(r) Informácie o oprave nevýznamných chýb minulých rokov

V roku 2023 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

E. 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 od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

Nehnutelný majetok, prístroje a zariadenia sú poistené na sumu 35 058 993 EUR.

Na majetok Spoločnosti (pozemky, budovy a stroje) nie je zriadené záložné právo ani obmedzenie s majetkom nakladať.

STEEP PLAST Slovakia, s.r.o.								
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku</i>								
31. 12. 2023								
Dlhodobý nehmotný majetok	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
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		107 611						107 611
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		107 611						107 611
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		98 269						98 269
Prírastky		5 364						5 364
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		103 633						103 633
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 342						9 342
Stav na konci účtovného obdobia		3 978						3 978

Poznámky Úč POD 3-01

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

IČO 35915820**DIČ 2021932770**

STEEL PLAST Slovakia, s.r.o.								
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku</i>								
31. 12. 2022								
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		107 611						107 611
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		107 611						107 611
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		92 905						92 905
Prírastky		5 364						5 364
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		98 269						98 269
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 706						14 706
Stav na konci účtovného obdobia		9 342						9 342

Poznámky Úč POD 3-01

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

IČO 35915820**DIČ 2021932770**

STEEP PLAST Slovakia, s.r.o.

*Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku***31. 12. 2023**

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 745 040	9 994 588	10 476 416				303 573	104 000	22 623 617
Prírastky		43 580	1 416 281				50 105	0	1 509 966
Úbytky			104 425						104 425
Presuny			404 873				300 873	104 000	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 745 040	10 038 168	12 193 145				52 805	0	24 029 158
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 217 997	5 031 708						10 249 705
Prírastky		511 972	1 029 689						1 541 661
Úbytky			104 425						104 425
Stav na konci účtovného obdobia		5 729 969	5 956 972						11 686 941
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 745 040	4 776 591	5 444 708				303 573	104 000	12 373 912
Stav na konci účtovného obdobia	1 745 040	4 308 199	6 236 173				52 805	0	12 342 217

Poznámky Úč POD 3-01

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

IČO 35915820**DIČ 2021932770**

STEEP PLAST Slovakia, s.r.o.									
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i>									
<i>31. 12. 2022</i>									
Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 745 040	9 989 909	10 503 241				0	0	22 238 190
Prírastky		4 679	109 039				303 573	104 000	521 291
Úbytky			135 864						135 864
Presuny			0				0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 745 040	9 994 588	10 476 416				303 573	104 000	22 623 617
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 707 923	4 204 836						8 912 759
Prírastky		510 074	962 736						1 472 810
Úbytky			135 864						135 864
Stav na konci účtovného obdobia		5 217 997	5 031 708						10 249 705
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 745 040	5 281 986	6 298 405				0	0	13 325 431
Stav na konci účtovného obdobia	1 745 040	4 776 591	5 444 708				303 573	104 000	12 373 912

2. Zásoby

Spoločnosť netvorila opravné položky na zásoby v roku 2023 ani v roku 2022.

Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

Zásoby má spoločnosť poistené na sumu 1 400 000,- EUR.

3. Pohľadávky

Prehľad tvorby opravných položiek v roku 2023 bol nasledovný:

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Rozpustenie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	e
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	18 364	18 364	0
Iné pohľadávky			0
Pohľadávky spolu	18 364	18 364	0

Prehľad tvorby opravných položiek v roku 2022 bol nasledovný:

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	18 364	18 364
Iné pohľadávky	0		0
Pohľadávky spolu	0	18 364	18 364

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

Pohľadávky k 31. decembru 2023	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	93 742	14 385	108 127
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3 579 825	1 759 658	5 339 483
Iné pohľadávky	1 054 403		1 054 403
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 727 970	1 774 043	6 502 013

Na pohľadávky spoločnosti nie je zriadené záložné právo ani nemá obmedzené s nimi nakladať.

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

Pohľadávky k 31. decembru 2022	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	18 560	0	18 560
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3 855 189	175 515	4 030 704
Iné pohľadávky	11 066		11 066
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 884 815	175 515	4 060 330

4. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
Pokladnica, ceniny	1 617	1 351
Bežné bankové účty	776 312	3 081 217
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	777 929	3 082 568

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	12/31/2023	12/31/2022
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé:	62,476	5,218
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé:	0	0
Spolu	62,476	5,218

F. 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:

Bežné účtovné obdobie rok 2023

a	Stav				Stav k 31. 12. 2023 f
	k 31. 12. 2022 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	38 391	47 931	38 391	0	47 931
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	25 691	39 981	25 691		39 981
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	25 691	39 981	25 691	0	39 981
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na zostavenie účtovnej	0	0	0		0
Rezerva na overenie účtovnej	12 700	7 950	12 700		7 950
Odstupné zamestnancom	0	0	0		0
Iné	0	0	0	0	0
	12 700	7 950	12 700	0	7 950
Nevyfakturované dodávky majetku	0		0		0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	12 700	7 950	12 700	0	7 950

Predpokladá sa, že väčšia časť krátkodobých rezerv bude použitá v nasledujúcom účtovnom období (2024).

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

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie rok 2022

a	Stav				Stav k 31. 12. 2022 f
	k 31. 12. 2021 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	33 145	38 391	33 145	0	38 391
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	24 510	25 691	24 510		25 691
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	24 510	25 691	24 510	0	25 691
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na zostavenie účtovnej	0	0	0		0
Rezerva na overenie účtovnej závierky	8 635	12 700	8 635		12 700
Odstupné zamestnancom	0	0	0		0
Iné	0	0	0	0	0
	8 635	12 700	8 635	0	12 700
Nevyfakturované dodávky majetku	0				0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	8 635	12 700	8 635	0	12 700

3. Závazky

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

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
Závazky po lehote splatnosti	25 587	62 144
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 248 741	3 053 250
Krátkodobé záväzky spolu	2 274 328	3 115 394
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	510 149	343 726
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	510 149	343 726

Spoločnosť eviduje na účte krátkodobých záväzkov aj sumu 78 721,16 EUR, ktorá predstavuje zádržné právo voči dodávateľovi, ktorý obstaral stavebné práce a výstavbu haly. Splatnosť tohto záväzku je stanovená 2028.

4. Sociálny fond

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

	31.12.2023	31.12.2022
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 021	5 343
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 708	6 150
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>6 708</i>	<i>6 150</i>
Čerpanie sociálneho fondu	10 454	6 472
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 275	5 021

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.

5. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade.

	31.12.2023	31.12.2022
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	2 177 045	1 687 666
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-128 697	-74 786
– zdaniteľné	-128 697	-74 786
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	430 153	338 705
Zmena odloženého daňového záväzku	91 448	98 117
Zaúčtovaná ako náklad	91 448	98 117
Zaúčtovaná do vlastného imania		

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31.12.2023	31.12.2022
Výnosy budúcich období krátkodobé:	99 000	210 000

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH
1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Predaj plastových výrobkov		Modifikácia foriem / Refakturácia prepravy		Tovar - formy		Spolu	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Slovensko	6 471 293	8 200 946	0	0	1 976 710	670 447	8 448 003	8 871 393
Francúzsko	7 430 050	7 221 720	0	750	32 000	990	7 462 050	7 223 460
Nemecko	1 296 281	972 055	0	0	0	256	1 296 281	972 311
Poľsko	1 640 790	140 879	0	0	574 839	137 276	2 215 629	278 155
Španielsko	702 069	822 692	0	0	0	0	702 069	822 692
Rumunsko	411 366	478 568	0	0	0	0	411 366	478 568
Slovinsko	452 144	694 037	0	0	0	0	452 144	694 037
Ostatné	415 439	387 777	75 536	1 700	1 296 575	106 114	1 787 550	495 591
Spolu	18 819 432	18 918 674	75 536	2 450	3 880 124	915 083	22 775 092	19 836 207

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

a	31.12.2023		31.12.2022		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav		2023	2022
	b	c	d		e	e
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	19 418	45 109	28 681		-25 691	16 428
Výrobky	0	0	0		0	0
Zvieratá	303 247	679 790	378 914		-376 543	300 876
Spolu	322 665	724 899	407 595		-402 234	317 304
Manká a škody					15 659	3 824
Inventarizačné prebytky					-9 085	-2 269
Iné					0	0
Opravné položky k zásobám					0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát					-395 660	318 859

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2023	2022
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Ostatná aktivácia		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	120 763	119 424
Predaný majetok a materiál	2 236	53 442
Predaj plastového odpadu	34 535	27 396
Iné	83 992	38 586
Finančné výnosy, z toho:	33 879	1
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>33 879</i>	<i>1</i>
Výnosové úroky	33 879	0
Ostatné finančné výnosy	0	1

4. Čistý obrat

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

	2023	2022
Tržby za vlastné výrobky	18 819 432	18 918 674
Tržby z predaja služieb	75 536	2 450
Tržby za tovar	3 880 124	915 083
Čistý obrat spolu	<u>22 775 092</u>	<u>19 836 207</u>

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch:

	2023	2022
Náklady na spotrebovaný materiál a energie, z toho:	10 045 353	10 407 956
Materiál	9 263 633	9 952 713
Energia	781 720	455 243
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	2 552 267	2 291 896
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>14 000</i>	<i>12 700</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	14 000	12 700
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>2 538 267</i>	 <i>2 279 196</i>
Doprava	252 560	141 537
Nájomné	188 937	51 479
Riadenie a manžérske služby	840 772	825 606
Personalne služby	740 741	766 402
Právne, účtovné a ekonomické poradenstvo	74 381	104 780
Revízie, BOZP	19 127	31 058
Modifikácia formy	78 253	64 585
Opravy a udržiavanie	94 129	79 890
Cestovné	1 749	1 447
Náklady na reprezentáciu	14 020	13 583
IT služby	15 507	18 676
Strážna služba	19 135	16 964
Kvalita	71 693	56 503
Upratovanie a údržbové, čistiace práce	25 051	24 111
Telefón a Internet	5 858	9 892
Ostatné	96 354	72 683
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 6 281 155	 4 120 642
Predaný tovar	2 815 646	794 926
Manká a škody	33 879	85 333
Darv	0	0
Opravné položky k pohľadávkam	-634	18 364
Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	1 545 677	1 455 444
Dane a poplatky	30 982	30 166
Predaný materiál	-150	48 928
Poistenie	61 794	57 651
<i>Osobné náklady</i>	<i>1 782 796</i>	<i>1 626 986</i>
Mzdové náklady	1 262 009	1 153 047
Zdravotné a sociálne poistenie	446 548	410 936
Sociálne náklady	74 239	63 003
Iné	11 165	2 844

	2023	2022
Finančné náklady, z toho:	3 474	5 413
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 688</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>1 786</i>	<i>5 413</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	1 786	5 413
Manká a škody na finančnom majetku	0	0

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2023			2022		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 651 825		100,00 %	3 422 225		100,00 %
teoretická daň		766 883	21,00 %		718 667	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	99 492	20 893	0,57 %	151 957	31 911	0,94 %
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	3 751 317	787 776	21,57 %	3 574 182	750 578	21,94 %
Započítanie daňovej licencie						
Splatná daň z príjmov		696 328	19,07 %		652 461	19,07 %
Odložená daň z príjmov		91 448	2,50 %		98 117	2,87 %
Celková daň z príjmov		787 776	21,57 %		750 578	21,93 %

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť eviduje k 31. decembru 2023 na podsúvahových účtoch:
Majetok tretích osôb v používaní – formy vo výške 15 041 241 EUR.

Spoločnosť evidovala k 31. decembru 2022 na podsúvahových účtoch:
Majetok tretích osôb v používaní – formy vo výške 13 140 941 EUR.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť neeviduje existenciu podmienených záväzkov.

Spoločnosť nie je k 31. decembru 2023 účastníkom žiadneho súdneho sporu.

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

Spoločnosť v roku 2023 nerozdeľovala odmeny členom štatutárnych, dozorných ani iných orgánov spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**1. Transakcie so spriaznenými osobami**

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2023	2022
a	b		
Sesterské účtovné jednotky			
SAS STEEP			
nákup/spotreba materiálu	01	2 057 437	2 615 795
nákup tovaru	01	610 285	272 653
nákup služieb	01	30 134	6 141
predaj výrobkov	02	101 889	169 783
nákup majetku	01	101 158	7 000
predaj tovaru	02	0	990
predaj materiálu	02	425	42 607
predaj služieb	02	0	750
predaj majetku	02	0	3 500
STEEP TR.PIASTIK SANAYIVE			
nákup/spotreba materiálu	01	0	1 820
nákup služieb	01	0	0
predaj tovaru	02	0	31 126
STE EXPLORAÇÃO PLASTICOS UNIPessoal LDA			
Nákup tovaru	01	79 003	1 169
Nákup/spotreba materiálu	01	25 200	50 512
Nákup Majetku	01	0	291 678
Nákup služieb	01	9 110	4 500
Predaj materiálu	02	0	7 335
Predaj majetku	01	1 278	0
Predaj tovaru	02	106 387	0
Predaj služieb	02	70 000	1 700
STEEP PLASTIQUE MAROC – SARL AU			
nákup služieb	01	1 836	350
predaj výrobkov	02	14 385	0
Predaj služieb	02	5 536	0
Spoločnosti, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke spoločný rozhodujúci vplyv			
Materská Spoločnosť – SAS FINANCIERE STEEP			
Nákup služieb	01	840 772	825 606
Úroky	11	33 879	0

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa

02 – predaj

05 – licencia

08 – úver, pôžička

10 – záruka

11 – iný obchod

2. Zostatky vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami

Pohľadávky z obchodného styku	31.12.2023	31.12.2022
SAS STEEP	18 206	18 560
STE EXPLORAÇÃO DE PLASTICOS, LDA.	70 000	
STEEP MAROC	19 921	
Pohľadávky z obch. styku v skupine	108 127	18 560
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		
SAS FINANCIERE STEEP	1 033 879	0
Spolu aktíva	1 142 006	18 560
Závazky z obchodného styku		
SAS STEEP	314 111	182 998
STEEP TR.PIASTIK SANAYIVE	0	0
Steep MAROC	1 836	0
SAS FINANCIERE STEEP	0	38 954
STE EXPLORAÇÃO DE PLASTICOS, LDA.	0	304 547
Spolu pasíva	315 947	526 499

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

Po 31. decembri 2023 nenastali žiadne udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2023.

O. 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	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2023
	f	c	d	e	f
<u>Základné imanie</u>	4 580 761				4 580 761
Základné imanie	4 580 761				4 580 761
<u>Zákonné rezervné fondy</u>	496 203				496 203
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	496 203				496 203
Výsledok hospodárenia minulých rokov	11 186 466			2 671 647	13 858 113
Nerozdelený zisk minulých rokov	11 186 466			2 671 647	13 858 113
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 671 647	2 864 049		-2 671 647	2 864 049
Spolu	18 935 077	2 864 049	0	0	21 799 126

Celý zisk Spoločnosti za rok 2022 v celkovej výške 2 671 647 EUR bol rozhodnutím valného zhromaždenia preúčtovaný na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				f
	Stav k 31.12.2021 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2022
Základné imanie	4 580 761				4 580 761
Základné imanie	4 580 761				4 580 761
Zákonné rezervné fondy	496 203				496 203
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	496 203				496 203
Výsledok hospodárenia minulých rokov	13 490 517		2 304 051		11 186 466
Nerozdelený zisk minulých rokov	13 490 517		2 304 051		11 186 466
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 084 149	2 671 647	2 084 149		2 671 647
Spolu	20 651 630	2 671 647	4 388 200	0	18 935 077

Účtovný zisk za rok 2022 bol rozdelený takto:

	2022
Účtovný zisk	2 671 647
Rozdelenie účtovného zisku	2023
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	2 671 647
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	2 671 647

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2023 vo výške 2 864 049 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

P. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2023

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Prehľad peňažných tokov je vypočítaný nepriamou metódou.

Obsah položky	31.12.2023	31.12.2022
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	3 651 825	3 422 225
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	1 545 677	1 455 444
Odpis zásob	33 879	63 735
Odpis pohľadávky	0	10 488
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku		
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-18 364	18 364
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-168 258	254 865
Zmena stavu opravnej položky k zásobám		
Zmena stavu rezerv	9 540	5 246
Úrokové výnosy	-33 879	
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	71	-1 836
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	21 598
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	5 020 491	5 250 129
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku	-2 423 320	-1 076 466
Úbytok (prírastok) zásob	-1 964 583	-1 090 835
(Úbytok) prírastok záväzkov	-713 464	1 491 433
Iné		
Peňažné toky z prevádzky	-80 876	4 574 262
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	-80 876	4 574 262
Zaplatené úroky		
Prijaté úroky	33 879	0
Zaplatená daň z príjmov	-748 955	-413 362
Príjmy z mimoriadnych položiek		
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-795 952	4 160 900

Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-1 509 965	-521 824
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	1 278	3 500
Obstaranie fin investícií		
Poskytnuté dlhodobé pôžičky		
Prijaté dividendy		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 508 687	-518 324
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine		
Splátky dlhodobých záväzkov		
Vyplatené dividendy	0	-4 388 200
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	-4 388 200
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom		
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-2 304 639	-745 624
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	3 082 568	3 828 192
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	777 929	3 082 568

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.