

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2023

v celých eurách

Poznámky Úč POD 3-04

Za obdobie od 01-2023 do 12-2023

Predchádzajúce obdobie od 01-2022 do 12-2022

Dátum vzniku účtovnej jednotky: 20. marec 1996

Účtovná závierka: X riadna / __ mimoriadna / __ priebežná

Účtovná závierka: X zostavená / __ schválená

IČO: 34 136 908

DIČ: 2 020 410 612

Kód SK NACE: 22.29.0

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Minitüb Slovakia spol. s r.o.

Čeľadice 368

951 03 Čeľadice

číslo telefónu: 037-7877 237

číslo faxu: 037-7877 905

E-mailová adresa: minitube@minitube.sk

IČ DPH: SK 2 020 410 612

Spoločnosť Minitüb Slovakia spol. s r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 22. januára 1996 a do obchodného registra bola zapísaná 20. marca 1996 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel Sro, vložka 2115/N).

19.03.2024

Dátum zostavenia účtovnej závierky

Dátum schválenia účtovnej závierky

Podpis štatutárneho orgánu

Podpis osoby zodpovednej
za zostavenie účtovnej závierkyPodpis osoby zodpovednej
za vedenie účtovníctva

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba tovaru z plastov, (spotrebný materiál pre umelú insemináciu zvierat)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod v rozsahu voľných živností),
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod v rozsahu voľných živností).

3. Počet zamestnancov

	2023	2022
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	127	134
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	126	126
počet vedúcich zamestnancov	13	14

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 15. novembra 2023.

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 29. júla 2021 schválilo spoločnosť AUDI ALTERAM s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobia pre obchodný rok 2023 a nasledujúce.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ Rudolf Simmet

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti počas roku 2023 bola nasledovná:

	Podiel na základom imaní		Hlasovacie práva
	EUR	%	%
Minitüb GmbH (Nemecko)	6 972	100,00	100,00
Spolu	6 972	100,00	100,00

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Minitüb International AG, Hauptstrasse 41, Tiefenbach 841 84, Nemecko a túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné získať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

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

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

Spoločnosť k 31.12.2023 analyzovala nedávny vývoj na medzinárodných trhoch a jeho možný dopad:

- na obchodné aktivity spoločnosti, a to aj v súvislosti so schopnosťou spoločnosti aj naďalej pokračovať vo svojej činnosti (tzv. going concern).
- jednotlivé položky vykázané v predkladanej účtovnej závierke, predovšetkým z pohľadu adekvátnosti ich ocenenia, zohľadnenia neistoty súvisiacej s uskutočnenými odhadmi a z toho vyplývajúcej prípadnej významnej chyby v tejto účtovnej závierke;
- na významné riziká, ktorým spoločnosť čelí.

Na základe uvedenej analýzy vedenie Spoločnosti nevie presne odhadnúť budúci vývoj z dôvodu rastúcej konkurencie na trhu s produktmi pre umelú insemináciu zvierat, avšak manažment spoločnosti nepredpokladá ohrozenie fungovania spoločnosti v budúcich rokoch, nakoľko hlavným zákazníkom spoločnosti je materská spoločnosť a tá má vybudovanú rozsiahlu a dobre diverzifikovanú sieť zákazníkov na celosvetovom trhu. Spoločnosť je závislá na jednom významnom zákazníkovi – materskej spoločnosti. Spoločnosť dosiahla v roku 2023 približne o 11% vyšší objem výnosov ako v roku 2022 (a v roku 2022 približne o 5% nižší objem výnosov ako v roku 2021). V roku 2024 predpokladá spoločnosť výrazne nižšiu úroveň výnosov za vlastné produkty, ale tiež výrazne nižšie výnosy za obchodný tovar, ďalší tlak na rast materiálových cien a fixných nákladov spojený s investíciami do technologických zariadení. Zároveň sa spoločnosť bude venovať znižovaniu prácností a priamych personálnych nákladov pomocou robotizácie vybraných procesov a investíciami do nových výrobných technológií s vysokou kapacitou pri nízkej obslužnosti. V nadväznosti na už spomínané vplyvy očakáva spoločnosť výrazne nižší zisk ako v roku 2023. Doterajšie výsledky naznačujú, že dané predpoklady sú primerané.

Zvážili sme tiež všetky potenciálne dopady COVID-19 (SARS-CoV-2) na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt.

Podobne sme zvážili potenciálne dopady vojenského konfliktu na Ukrajinu na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný priamy vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt. Vplyv na naše podnikanie v širších súvislostiach však adekvátne odhadnúť nevieme – tu pretrvávajú určitá miera neistoty.

Informácie o splatnosti záväzkov voči materskej spoločnosti sú uvedené v bode G.3 a N.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania alebo rovnomerne počas 24 mesiacov. 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 %
Softvér	3-5	lineárna	20,00-33,33
Budovy a inžinierske siete	12-20	lineárna	5,00-8,33
Hlavné technologické stroje výroby plastov	10	lineárna	10,00
Ostatné stroje, prístroje a nábytok	4-10	lineárna	10,00-25,00
Drobný dlhodobý nehmotný a hmotný majetok	Rôzna	jednorazový odpis / lineárna	50,00-100,00

(c) Zásoby

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

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú vopred určenou (pevnou) cenou a odchýlkou (vrátane ceny prepravy) z obstarávacích cien.

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

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

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(h) Záväzky

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

(i) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Prenájom (lízing)

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

Finančný prenájom (bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy s kúpnu opciou vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(l) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(m) 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 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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

(n) Výnosy

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

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára do 31. decembra 2023 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie		
	Softvér	Obstarávaný DNM	Spolu
<u>Prvotné ocenenie</u>			
Stav na začiatku účtovného obdobia	222 542	-	222 542
Prírastky	-	7 260	7 260
Úbytky	-	-	-
Presuny	7 260	(7 260)	-
Stav na konci účtovného obdobia	229 802	-	229 802
<u>Oprávky</u>			
Stav na začiatku účtovného obdobia	207 642	-	207 642
Prírastky	7 250	-	7 250
Úbytky	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	214 892	-	214 892
<u>Zostatková hodnota</u>			
Stav na začiatku účtovného obdobia	14 900	-	14 900
Stav na konci účtovného obdobia	14 910	-	14 910

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára do 31. decembra 2022 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Softvér	Obstarávaný DNM	Spolu
<u>Prvotné ocenenie</u>			
Stav na začiatku účtovného obdobia	220 337	-	220 337
Prírastky	-	2 205	2 205
Úbytky	-	-	-
Presuny	2 205	(2 205)	-
Stav na konci účtovného obdobia	222 542	-	222 542
<u>Oprávky</u>			
Stav na začiatku účtovného obdobia	200 732	-	200 732
Prírastky	6 910	-	6 910
Úbytky	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	207 642	-	207 642
<u>Zostatková hodnota</u>			
Stav na začiatku účtovného obdobia	19 605	-	19 605
Stav na konci účtovného obdobia	14 900	-	14 900

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára do 31. decembra 2023 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory vecí	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
<u>Prvotné ocenenie</u>					
Stav na začiatku účtovného obdobia	132 421	8 631 566	173 204	38 600	8 975 791
Prírastky	-	-	440 985	2 029 459	2 470 444
Úbytky	-	(86 180)	-	-	(86 180)
Presuny	-	509 472	(380 712)	(128 760)	-
Stav na konci účtovného obdobia	132 421	9 054 858	233 477	1 939 299	11 360 055
<u>Oprávky</u>					
Stav na začiatku účtovného obdobia	99 234	5 298 824	-	-	5 398 058
Prírastky	8 633	563 854	-	-	572 487
Úbytky	-	(86 180)	-	-	(86 180)
Stav na konci účtovného obdobia	107 867	5 776 499	-	-	5 884 366
<u>Opravné položky</u>					
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	212 293	21 000	-	233 293
Prírastky	-	-	21 000	-	21 000
Úbytky	-	(42 896)	-	-	(42 896)
Stav na konci účtovného obdobia	-	169 396	42 000	-	211 396
<u>Zostatková hodnota</u>					
Stav na začiatku účtovného obdobia	33 187	3 120 449	152 204	38 600	3 344 440
Stav na konci účtovného obdobia	24 554	3 108 963	191 477	1 939 299	5 264 293

Dlhodobý hmotný majetok v obstarávacej hodnote 228 946 EUR a zostatkovej hodnote 61 654 EUR je založený v prospech Oberbank AG, Nemecko.

Dlhodobý hmotný majetok v obstarávacej hodnote 1 339 486 EUR a zostatkovej hodnote 811 842 EUR je založený v prospech Tatra banka a.s., Slovensko.

Dlhodobý hmotný majetok vrátane vozidiel je poistený v konzorciu poisťovní Generali Poisťovňa a.s., PREMIUM Poisťovňa, Kooperatíva Poisťovňa a. s., Komunálna Poisťovňa a. s. a Union poisťovňa a.s. na celkovú poistnú sumu 8 975 548 EUR (2022: 9 828 895 EUR).

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára do 31. decembra 2022 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory vecí	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie					
Stav na začiatku účtovného obdobia	132 421	7 754 741	151 017	35 800	8 073 979
Prírastky	-	-	825 663	76 150	901 813
Úbytky	-	-	-	-	-
Presuny	-	876 825	(803 475)	(73 350)	-
Stav na konci účtovného obdobia	132 421	8 631 566	173 205	38 600	8 975 792
Oprávky					
Stav na začiatku účtovného obdobia	96 610	4 789 720	-	-	4 886 330
Prírastky	2 624	509 104	-	-	511 728
Úbytky	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	99 234	5 298 824	-	-	5 398 058
Opravné položky					
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	61 854	-	-	61 854
Prírastky	-	183 138	21 000	-	204 138
Úbytky	-	(32 699)	-	-	(32 699)
Stav na konci účtovného obdobia	-	212 293	21 000	-	233 293
Zostatková hodnota					
Stav na začiatku účtovného obdobia	35 811	2 903 167	151 017	35 800	3 125 795
Stav na konci účtovného obdobia	33 187	3 120 449	152 205	38 600	3 344 441

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje.

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav OP na začiatku účtovného obdobia (31.12.2022) EUR	Bežné účtovné obdobie			Stav OP na konci účtovného obdobia (31.12.2023) EUR
		Tvorba OP EUR	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatne- nosti EUR	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva EUR	
Materiál	33 052	36	-	33 052	36
Nedokončená výroba a polotovary					
vlastnej výroby	7 802	6 928	-	7 802	6 928
Výrobky	27 205	4 875	-	27 205	4 875
Náhradné diely	4 396	-	-	-	4 396
Spolu	72 455	11 839	-	68 059	16 235

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob v bežnom roku sa znížila čiastočne v dôsledku nevyhovujúcich kvalitatívnych vlastností a príslušné zásoby neboli použiteľné alebo musela spoločnosť vynaložiť dodatočné náklady na ich zužitkovanie, alebo čiastočne kvôli nemožnosti realizovať na trhu celú obstarávaciu hodnotu zásob.

Zásoby sú poistené v konzorciu poisťovní Generali Poisťovňa a.s, PREMIUM Poisťovňa, Kooperativa Poisťovňa a. s na celkovú poisťnú sumu 3 000 000 EUR (2022: 2 000 000 EUR).

4. Odložená daňová pohľadávka a záväzok

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky a záväzku pri použití sadzby dane 21% (2022: 21%) je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Kategória dočasného rozdielu	31. 12. 2023 Základ EUR	31. 12. 2023 Daň EUR	31. 12. 2022 Základ EUR	31. 12. 2022 Daň EUR
Zostatková hodnota dlhodobého majetku	(866 649)	(181 996)	(675 883)	(141 935)
Dlhodobé ostatné rezervy	57 560	12 088	52 520	11 029
Krátkodobé ostatné rezervy	38 029	7 986	19 951	4 190
Opravné položky k zásobám	16 234	3 409	72 455	15 216
Náklady uznané ako daňové až po zaplacení	-	-	3 140	659
Spolu legislatívny nárok/povinnosť	(754 826)	(158 514)	(527 817)	(110 842)
<i>Odložená daňová pohľadávka</i>		23 483		31 094
<i>Odložený daňový záväzok</i>		(181 997)		(141 936)

Zmena netto odloženého daňového záväzku je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	EUR
Stav k 31. decembru 2023	(158 513)
Stav k 31. decembru 2022	(110 842)
Zmena	(47 672)
z toho:	
– zaúčtované ako náklad	(47 672)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	-850 415	-603 428
zdaniteľné	16 234	72 455
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	-866 649	-675 883
zdaniteľné	95 589	75 610
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	95 589	75 610
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	0	0
Odložená daňová pohľadávka	21	21
Uplatnená daňová pohľadávka	23 483	31 094
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-7 611	-3 502
Zaúčtovaná do vlastného imania	-7 611	-3 502
Odložený daňový záväzok	0	0
181 996	141 935	
Zmena odloženého daňového záväzku	40 061	4 743
Zaúčtovaná ako náklad	40 061	4 743
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Pohľadávky

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok z obchodného styku (brutto) je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2023 EUR	31. 12. 2022 EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	218 607	293 518
Pohľadávky po lehote splatnosti	7 210	37 240
Spolu krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	225 817	330 758

Z obchodných pohľadávok po splatnosti je 0 EUR (2022: 0 EUR) voči materskej spoločnosti.

Ostatné kategórie pohľadávok sú všetky v lehote splatnosti.

6. Finančné účty

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

7. Časové rozlíšenie – strana aktív

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	EUR	EUR
Náklady budúcich období - dlhodobé		
Softvérové licencie a podpora	22 546	-
Úverové poplatky	6 403	213
Náklady budúcich období - dlhodobé spolu	28 949	213
Náklady budúcich období - krátkodobé		
Poistenie majetku	36 311	37 743
Softvérové licencie a podpora	24 193	3 805
Poistenie zodpovednosti za škodu	5 347	5 347
Poistenie vozidiel	3 299	3 299
Úverové poplatky	1 706	208
Školenie	1 590	-
Ostatné	1	1
Náklady budúcich období - krátkodobé spolu	72 447	50 403
Spolu	101 396	50 616

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav 31.12.2022 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav 31.12.2023 EUR
Základné imanie					
Základné imanie	6 972	-	-	-	6 972
Ostatné kapitálové fondy	538 062	-	-	-	538 062
Zákonné rezervné fondy					
Zákonný rezervný fond	697	-	-	-	697
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 509 390	-	-	347 488	2 856 878
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	347 488	582 622	-	(347 488)	582 622
Spolu	3 402 609	582 622	-	-	3 985 231

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav 31.12.2021 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav 31.12.2022 EUR
Základné imanie					
Základné imanie	6 972	-	-	-	6 972
Ostatné kapitálové fondy	538 062	-	-	-	538 062
Zákonné rezervné fondy					
Zákonný rezervný fond	697	-	-	-	697
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 851 243	1	-	658 146	2 509 390
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	658 146	347 488	-	(658 146)	347 488
Spolu	3 055 120	347 489	-	-	3 402 609

Rozdelenie hospodárskeho výsledku po zdanení za roky 2021, 2022 a návrh na rozdelenie za rok 2023 sú nasledovné:

	2023 (návrh) EUR	2022 EUR	2021 EUR
Prevod na nerozdelený zisk minulých období	582 622	347 488	658 146
Spolu	582 622	347 488	658 146

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2023 rozhodne valné zhromaždenie.

Ďalšie informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 31. 12. 2022 EUR	Tvorba EUR	Použitie EUR	Zrušenie EUR	Stav k 31. 12. 2023 EUR
Zákonné rezervy					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	109 470	115 155	106 398	3 072	115 155
Zákonné rezervy spolu	109 470	115 155	106 398	3 072	115 155
Ostatné rezervy					
Odchodné do dôchodku (dlhod.)	52 520	12 535	-	7 495	57 560
Odchodné do dôchodku (krátkod.)	710	2 340	710	-	2 340
Ročné a podobné odmeny	13 739	21 332	13 739	-	21 332
Oprava strojov	-	2 480	-	-	2 480
Preprava lodného kontajnera	-	3 481	-	-	3 481
Kanalizácia a likvidácia odpadu	1 585	2 971	1 585	-	2 971
Služby auditora a účtovná závierka	3 918	5 425	3 918	-	5 425
Ostatné rezervy spolu	72 472	50 564	19 952	7 495	95 589
Rezervy spolu	181 942	165 719	126 350	10 567	210 744

Prehľad o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 31. 12. 2021 EUR	Tvorba EUR	Použitie EUR	Zrušenie EUR	Stav k 31. 12. 2022 EUR
Zákonné rezervy					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	141 444	109 470	129 517	11 927	109 470
Zákonné rezervy spolu	141 444	109 470	129 517	11 927	109 470
Ostatné rezervy					
Odchodné do dôchodku (dlhod.)	60 859	-	844	7 495	52 520
Odchodné do dôchodku (krátkod.)	836	-	126	-	710
Ročné a podobné odmeny	29 811	13 739	29 811	-	13 739
Zákaznícke reklamácie	11 069	-	11 069	-	-
Preprava lodného kontajnera	6 600	-	6 600	-	-
Kanalizácia a likvidácia odpadu	3 859	1 585	3 859	-	1 585
Audit a účtovná závierka	3 602	3 918	3 602	-	3 918
Ostatné rezervy spolu	116 636	19 242	55 911	7 495	72 472
Rezervy spolu	258 080	128 712	185 428	19 422	181 942

3. Závazky

Štruktúra krátkodobých záväzkov z obchodného styku podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2023 EUR	31. 12. 2022 EUR
Závazky po lehote splatnosti	827	370 646
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	285 838	593 362
Spolu krátkodobé záväzky z obchodného styku	286 665	964 008

Zo záväzkov po lehote splatnosti je 0 EUR (2022: 367 924 EUR) voči materskej spoločnosti.

Ostatné kategórie záväzkov sú všetky v lehote splatnosti.

4. Sociálny fond

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

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Stav k 1. januáru	3 654	3 466
Tvorba na ťarchu nákladov	24 421	23 602
Čerpanie (príspevok na stravovanie)	(25 180)	(23 414)
Stav k 31. decembru	2 895	3 654

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. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Banka	Mena	úrok %	Splatnosť	k 31.12.2023	k 31.12.2022
Tatra banka a.s.	EUR	3,98%	30.6.2033	234 000	-
Tatra banka a.s.	EUR	0,75%	30.6.2029	144 264	144 196
Tatra banka a.s.	EUR	1mo EURIBOR + 1,40%	31.5.2026	68 760	68 760
Oberbank, DE	EUR	1,65%	30.9.2024	36 082	48 136
Tatra banka a.s. - kreditná karta	EUR			381	608
Krátkodobé úvery spolu				483 487	261 700
Tatra banka a.s.	EUR	3,98%	30.6.2033	1 989 000	
Tatra banka a.s.	EUR	0,75%	30.6.2029	649 120	793 452
Tatra banka a.s.	EUR	1mo EURIBOR + 1,40%	31.5.2026	97 330	166 090
Oberbank, DE	EUR	1,65%	30.9.2024	-	36 082
Dlhodobé úvery spolu				2 735 450	995 624

H. 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:

	Výrobky		Tovar		Služby		Spolu	
	2023 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2022 EUR
Nemecko	8 721 444	8 218 003	7 106	-	737	190	8 729 287	8 218 193
Slovensko	32 637	34 364	47 930	43 713	1 851	1 652	82 418	79 729
Ostatné krajiny EU	198 312	197 266	613 028	298 094	20 596	15 310	831 936	510 670
Európa mimo EU	47 867	44 362	53 752	30 396	4 281	422	105 900	75 180
Brazília	432 031	568 093	-	-	-	-	432 031	568 093
Čína	278 607	97 270	-	-	8 110	4 160	286 717	101 430
USA	135 008	124 416	-	-	12 067	28 063	147 075	152 479
Spolu	9 845 906	9 283 774	721 816	372 203	47 642	49 797	10 615 364	9 705 774

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie o 112 247 EUR (2022: zvýšenie o 46 755 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie 125 037 EUR (2022: zvýšenie 59 772 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

	Stav k			Zmena stavu	
	31. 12. 2023	31. 12. 2022	31. 12. 2021	2023	2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nedokončená výroba a polotovary	265 210	192 934	388 051	72 276	(195 117)
Hotové výrobky	505 190	452 429	197 540	52 761	254 889
Spolu	<u>770 400</u>	<u>645 363</u>	<u>585 591</u>	<u>125 037</u>	<u>59 772</u>
Spätný nákup výrobkov				(9 376)	(7 926)
Inventúrne rozdiely				(1 693)	(3 337)
Ostatné				<u>(1 721)</u>	<u>(1 754)</u>
Zmena stavu vo výkaze ziskov a strát				<u>112 247</u>	<u>46 755</u>

Spoločnosť nakupuje späť svoje vlastné výrobky od materskej spoločnosti v tých prípadoch, ak nemá dostatočné zásoby alebo okamžitú výrobnú kapacitu na pokrytie potrieb priamych koncových zákazníkov. Evidenčný systém nie je schopný tieto výrobky evidovať ako nakúpený tovar.

Spoločnosť tiež vyrába polotovary, ktorý je následne odpredávaný materskej spoločnosti a po opracovaní sa späť nakupuje a ďalej spracováva.

Rozdiel je ďalej spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	2023	2022
	EUR	EUR
Inventúrne prebytky	35 210	30 094
Skonto	22 903	4 737
Poistné plnenie na opravy	3 298	2 998
Inventarizačné rozdiely	138	-
Ostatné	5	318
Spolu	<u>61 554</u>	<u>38 147</u>

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby:

	EUR	EUR
Nájomné priestorov	514 000	262 000
Doprava	168 537	150 795
Subkontrahovaná výroba	123 595	45 593
Opravy a údržba	113 242	95 946
IT podpora (HW a SW)	50 242	35 659
Likvidácia odpadov a kanalizácia	38 573	25 622
Upratovanie priestorov	28 872	25 641
Reprezentačné	23 451	15 991
Telefóny a internet	20 827	19 491
Odborné školenia	15 941	12 451
Služby pre zákazníkov - inštalácie, opravy	10 832	4 800
Služby BOZP, PO a podobné	10 241	10 515
Právne a iné poradenstvo	7 827	2 290
Cestovné	6 380	8 151
Reklamné a propagačné náklady	5 630	5 067
Audit, poradenstvo a účtovná závierka	5 520	5 520
Logistické služby externého skladu	4 204	1 381
Služby výrobnjej réžie	2 855	2 090
ISO certifikácia	2 672	1 108
Regulácia odberu elektrickej energie	1 095	1 395
Štočky na potlač obalov	746	290
Obchodné provízie	269	1 104
Služby personálnych agentúr	-	8 100
Ostatné	2 418	1 816
Spolu	1 157 969	742 816

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky audítorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

	2023 EUR	2022 EUR
Overenie účtovnej závierky (AUDI ALTERAM s.r.o.)	5 520	5 520
Spolu	5 520	5 520

2. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

Ostatné náklady na hospodársku činnosť sú uvedené v priloženej tabuľke:

	2023 EUR	2022 EUR
Poistné	49 763	46 982
Manká a škody	34 611	27 716
Odpis pohľadávky	969	45
Členské v SNOBK	800	800
DPH z nákupov v iných členských štátoch	118	182
Distribučná sústava, zvýšenie max. rezervovanej kapacity	-	24 521
Rezerva na reklamácie	-	(11 069)
Dary	-	1 000
Inventarizačné rozdiely	-	100
Ostatné	16	2
Spolu	86 277	90 279

3. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách:

	2023 EUR	2022 EUR
Realizované kurzové straty	665	154
Spolu	665	154

J. 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 EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	753 010		100,00 %	452 269		100,00 %
z toho teoretická daň		158 132	21,00 %		94 977	21,00 %
Položky zvyšujúce základ dane	199 891	41 977	5,57 %	344 548	72 355	9,61 %
Položky znižujúce základ dane	(368 538)	(77 393)	-10,28 %	(337 119)	(70 795)	-9,40 %
	584 363	122 716	16,30 %	459 698	96 537	12,82 %
Dodatočná daň		-	0,00 %		-	0,00 %
Splatná daň		122 716	16,30 %		96 537	12,82 %
Odložená daň		47 672	6,33 %		8 245	1,09 %
Celková vykázaná daň		170 388	22,63 %		104 782	13,92 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2023	2022
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad (+) alebo výnos (-) vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad (+) alebo výnos (-) vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	Nie	Nie
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	Áno	Áno
Majetok prijatý do úschovy	Nie	Nie
Pohl'adávky z derivátov	Nie	Nie
Záväzky z opcii a derivátov	Nie	Nie
Odpísané pohľadávky	Nie	Nie
Pohl'adávky z leasingu	Nie	Nie
Záväzky z leasingu	Áno	Nie
Iné položky	Nie	Nie

Spoločnosť má v dlhodobom nájme výrobné a skladové priestory od spriaznenej spoločnosti NIMMOG s.r.o. a od obce Čel'adice.

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

Spoločnosť ručí za úver poskytnutý bankou Tatra banka a.s. spoločnosti NIMMOG s.r.o. na celkový rámec 5 031 110 EUR a v zostatkovom objeme k 31.12.2023 vo výške 4 185 155 EUR.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

2. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe spoločnosť neeviduje.

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR (v roku 2022: 0 EUR).

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (významné transakcie sa uskutočnili len s materskou a sesterskými spoločnosťami):

a) transakcie s materskými a sesterskými podnikmi:

	Kód	2023 EUR	2022 EUR
splácanie pôžičiek a leasingov (materská spoločnosť)	08	150 000	250 000
nákladové úroky k pôžičkám (materská spoločnosť)	08	6 000	8 000
nákup materiálov, tovarov a dlhodobého hmotného majetku	01	1 582 456	2 440 568
poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	01	1 530 000	-
nákup služieb	01	10 636	9 067
predaj tovaru	02	7 106	-
predaj výrobkov	02	9 567 089	9 007 782
predaj materiálu	02	24 630	17 613
predaj dlhodobého majetku	02	23 500	-
predaj služieb	03	20 914	32 413

b) transakcie so spoločnosťou majetkovo prepojenou na majiteľov skupiny (NIMMOG):

	Kód	2023 EUR	2022 EUR
nákup služieb (nájomné a súvisiace služby, NIMMOG)	03	504 000	252 000
predaj služieb (prepravné, prekladateľské služby, NIMMOG)	03	119	-
refakturácia nákladov na poistenie	03	10 870	-

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa	05 – licencia
02 – predaj	08 – úver, pôžička
03 – poskytnutie služby	11 – iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spropaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2023 EUR	31. 12. 2022 EUR
Pohľadávky z poskytnutých preddavkov na dlhod. hmotný majetok voči materskej spoločnosti	1 530 000	-
Pohľadávky z obchodného styku voči materskej spoločnosti	11 500	-
Pohľadávky z obchodného styku voči sesterským spoločnostiam	196 425	288 850
Spolu aktíva	1 737 925	288 850
Dlhodobé záväzky z financovania voči materskej spoločn.	450 000	600 000
Krátkodobé záväzky z financovania voči materskej spoločn.	150 000	150 000
Záväzky z obchodného styku voči materskej spoločnosti	71 860	642 658
Výdavky budúcich období krátkodobé (neuhrazené úroky)	4 013	5 030
Spolu pasíva	675 873	1 397 688

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

Po 31. decembri 2023 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. PREHLAD 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.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (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.

	2023	2022	
	EUR	EUR	
Čistý zisk po zdanení	582 622	347 488	
Daň z príjmu	170 388	104 782	
Čisté úrokové náklady	50 315	19 861	
Zisk pred daňou, úrokmi a mimoriadnymi položkami	803 325	472 131	
Odpisy a opravné položky stálych aktív	533 961	690 076	
(Zisk) strata z predaja dlhodobého majetku	(619)	-	
Opravné položky k zásobám	(56 220)	27 688	
Opravné položky k pohľadávkam	(1 061)	1 061	
Odpis pohľadávok	969	45	
Ostatné nepeňažné položky	-	(4)	
Peňažné toky z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 280 355	1 190 997	
Úbytok (prírastok) zásob	(343 835)	(95 404)	
Úbytok (prírastok) pohľadávok	155 656	(197 601)	
Úbytok (prírastok) ostatných aktív	(49 656)	(810)	
(Úbytok) prírastok krátkodobých záväzkov a rezerv	(686 661)	561 974	
Peňažné toky z prevádzky	355 859	1 459 156	
Zaplatené úroky	(51 332)	(21 537)	
Zaplatená daň z príjmu	(39 695)	(130 593)	
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	264 832	1 307 026	
Peňažné toky z investičnej činnosti			
Nákup dlhodobého majetku	(2 477 704)	(904 018)	
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	24 500	-	
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(2 453 204)	(904 018)	
Peňažné toky z finančnej činnosti			
Splátky úverov a leasingov od materskej spoločnosti	(150 000)	(250 000)	
Čerpanie bankových úverov	2 340 000	370 000	
Splátky bankových úverov	(378 160)	(273 194)	
Čerpanie finančných leasingov	467 655	-	
Splátky leasingov	(365)	-	
Zmena dlhodobých záväzkov a rezerv	4 281	(8 151)	
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	2 283 411	(161 345)	
Prírastok (úbytok) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	95 039	241 663	
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	721 526	479 863	
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	816 565	721 526	