

POZNÁMKY

k 31.12.2023

I. Informácie o účtovnej jednotke

a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky:

KRUGEL EXIM, spol. s r.o.

Pri majeri 13

831 06 Bratislava

Dátum založenia: 30. 04. 1992

Dátum zápisu do OR: 14. 05. 1992

Zapísaná v obchodnom registre Okresného súdu Bratislava I, oddiel S.r.o. vložka č. 2738/B

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Hlavné činnosti spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja a predaj (nákup a predaj rozličného tovaru)
- import, export a reexport súvisiaci s predmetom činnosti v súlade s platnými predpismi
- navrhovanie, vývoj, výroba, inštalácia, meranie, úprava, servis a oprava káblov a kabelážnych systémov na prenos dát a informácií, ich súčastí a príslušenstva okrem telekomunikačných zariadení
- sprostredkovanie služieb
- poradensko-technická a konzultačná činnosť v rozsahu predmetu činnosti

c) priemerný počet zamestnancov spoločnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	25	24
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	26	24
počet vedúcich zamestnancov	3	3

Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (2 ZoU)

(Do veľkostnej skupiny veľká účtovná jednotka patrí taká, ktorá za dve po sebe idúce účtovné obdobia spĺňa aspoň dve z troch podmienok – suma netto aktív presiahla 4 000 000 eur, čistý obrat presiahol 8 000 000 eur a priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol 50).

Názov položky	r.2022	r. 2021	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	5 499 100	5 072 478	Áno
Čistý obrat celkom	10 364 538	9 099 268	Áno
Počet zamestnancov	24	24	Nie

Komentár: UJ spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – **veľká účtovná jednotka**, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č.MF/23377/2014-74 v znení neskorších predpisov).

- d) Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej inej obchodnej spoločnosti.
- e) 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 v znení neskorších predpisov, za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023
- f) Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce obdobie bola schválená na valnom zhromaždení dňa 3. mája 2023. Zostavená účtovná závierka bola odoslaná 30.marca 2023

II. Informácie o spoločníkoch a členoch štatutárnych orgánov spoločnosti

- a) Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

Spoločník a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	Absolútne B	v % c		
Ing. Pavol Kadlečík	491 270	37	37	
Ing. Tomáš Samčík	278 829	21	21	
Zuzana Gonzalez Samčíková	278 829	21	21	
Jozef Samčík	278 829	21	21	
Spolu	1 327 757	100	100	

- b) Štatutárnym orgánom spoločnosti sú konatelia:
Ing. Pavol Kadlečík
Ing. Tomáš Samčík
Mgr. Igor Bátora
Jozef Samčík

III. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku podľa slovenského zákona o účtovníctve.

IV. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

- a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky:

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

- b) Informácie o zmenách účtovných zásad a metód:

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia. V roku 2023 nenastali zmeny v účtovných metódach.

- c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

DIČ:	2	0	2	0	3	1	8	8	0	6
IČO:	3	1	3	2	3	7	3	1		

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž a pod.). Súčasťou obstarávaného dlhodobého majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely. Dlhodobý nehmotný, ani dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou spoločnosť nevlastní.

2. Zásoby

Nakupované zásoby obchodného tovaru sú ocenené obstarávacou cenou, vrátane vedľajších nákladov obstarania. Ak v čase ocenenia nakupovaných zásob ešte nie sú známe všetky vedľajšie náklady na obstaranie, tieto náklady sa účtujú na účte vedľajších nákladov spojených s obstaraním tovarových zásob. Zásoby obchodného tovaru vytvorené vlastnou činnosťou spoločnosť nevlastní. Pri vyskladnení zásob sa používa vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien jednotlivých druhov tovarových zásob vedených na samostatných skladových kartách.

Vedľajšie náklady súvisiace s obstaraním tovarových zásob sa rozpúšťajú koeficientom úmerne podľa predaja zásob.

3. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú ich nadobúdacou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o opravné položky k pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že ich dlžník v plnej výške nezaplatí.

4. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

5. 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.

6. 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.

7. Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. 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.

8. 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.

9. Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska, ak voči danej mene nebol určený kurz vyhlásený Európskou centrálnou bankou, vyhlásený v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa majetok a záväzky v cudzej mene

DIČ:	2	0	2	0	3	1	8	8	0	6
IČO:	3	1	3	2	3	7	3	1		

prepočítavajú na euro kurzom európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska vyhláseným v tento deň. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú.

10. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá).

Bezodplatne nadobudnutý majetok spoločnosť nevlastní.

Deriváty spoločnosť neeviduje.

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi spoločnosť neeviduje

d) Odpisový plán pre dlhodobý majetok

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca zaradenia majetku do používania. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacía cena je 2 400 eur a menej, sa účtuje priamo do nákladov na účet 518 a vedie sa v operatívnej evidencii.

Plán odpisov dlhodobého hmotného majetku je zostavený na obdobie životnosti dlhodobého odpisovaného majetku. Dĺžka životnosti dlhodobého hmotného majetku je určená pre jednotlivé skupiny majetku podľa predpokladanej doby používania. Účtovné odpisy sú rovnomerné, vypočítané na počet mesiacov stanovenej životnosti. Do nákladov spoločnosti sú účtované mesačne, počnúc mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacía cena je 1 700 eur a menej, sa účtuje priamo do nákladov na účet 501 a eviduje sa v operatívnej evidencii a na podsúvahových účtoch.

e) Informácia o oprave významných chýb

Účtovná jednotka neúčtovala účtovné operácie týkajúce sa významných chýb minulých účtovných období

V. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku v bežnom účtovnom období a v predchádzajúcom účtovnom období sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách č. 1 a č. 2 na str. 5 a str. 6.

Na žiaden dlhodobý nehmotný majetok, ktorý má spoločnosť v majetku nebolo zriadené záložné právo ani nebolo uložené obmedzenie s ním nakladať.

DIČ:

2	0	2	0	3	1	8	8	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

 IČO:

3	1	3	2	3	7	3	1
---	---	---	---	---	---	---	---

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		26 564	1 388		38 911			66 863
Prírastky					8 018			8 018
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		26 564	1 388		46 929			74 881
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		26 564	1 388		38 911			66 863
Prírastky					668			668
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		26 564	1 388		39 579			67 531
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0		0			0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0		7 350			7 350

DIČ:

2	0	2	0	3	1	8	8	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

 IČO:

3	1	3	2	3	7	3	1
---	---	---	---	---	---	---	---

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM F	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		26 564	1 388		38 911			66 863
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		26 564	1 388		38 911			66 863
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		26 564	1 388		38 911			66 863
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		26 564	1 388		38 911			66 863
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0		0			0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0		0			0

DIČ:	2	0	2	0	3	1	8	8	0	6
IČO:	3	1	3	2	3	7	3	1		

b) Dlhodobý hmotný majetok

Údaje o dlhodobom hmotnom majetku v bežnom účtovnom období a v predchádzajúcom účtovnom období sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách č. 1 a č. 2. na str. 8 a str. 9.

Na žiaden dlhodobý hmotný majetok, ktorý má spoločnosť v majetku nebolo zriadené záložné právo ani nebolo uložené obmedzenie s ním nakladať.

c) Poistenie majetku

Spoločnosť má uzatvorené havarijné poistenia hnutelných vecí (automobilov) na nadobúdacie ceny, ako bez spoluúčasti, tak aj so spoluúčasťou 5 %, najmenej však 165 EUR.

Poistenie nehnuteľných vecí sa vzťahuje na všetky riziká, na administratívnu budovu a nehnuteľný majetok na ul. Pri majeri č.13 na poistnú sumu 1 100 000 EUR,.

Súbor vlastných hnutelných vecí na ul. Pri majeri č. 13 vo veci poistenia proti všetkým rizikám je poistený na sumu 85 000 EUR.

Zásoby v skladových priestoroch na ul. Pri majeri č.13 sú poistené na poistnú sumu 1 000 000 EUR.

Spoluúčasť 5%, min. 200EUR

DIČ: 2 0 2 0 3 1 8 8 0 6
 IČO: 3 1 3 2 3 7 3 1

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
A	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	215 159	832 548	995 295			9 975	0	0	2 052 977
Prírastky									
Úbytky			26 120						26 120
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	215 159	832 548	969 175			9 975	0	0	2 026 857
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		647 139	540 341			9 975			1 197 455
Prírastky		39 271	75 854						115 125
Úbytky			26 120						26 120
Stav na konci účtovného obdobia		686 410	590 075			9 975			1 286 460
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	215 159	185 409	454 954			0	0	0	855 522
Stav na konci účtovného obdobia	215 159	146 138	379 100			0	0	0	740 397

DIČ: 2 0 2 0 3 1 8 8 0 6
 IČO: 3 1 3 2 3 7 3 1

Tabuľka č. 2

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 DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
A	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	215 159	830 717	582 578			9 975	291 236	27 000	1 956 665
Prírastky		1 831	133 557						135 388
Úbytky			39 076						39 076
Presuny			318 236				- 291 236	- 27 000	0
Stav na konci účtovného obdobia	215 159	832 548	995 295			9 975	0	0	2 052 977
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		607 885	515 221			9 975			1 133 081
Prírastky		39 254	64 196						103 450
Úbytky			39 076						39 076
Stav na konci účtovného obdobia		647 139	540 341			9 975			1 197 455
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	215 159	222 832	67 357			0	291 236	27 000	823 584
Stav na konci účtovného obdobia	215 159	185 409	454 954			0	0	0	855 522

d) Zásoby

V zásobách vykázaných v aktívach spoločnosti sú najmä zásoby obchodného tovaru v nadobúdacej cene 1 502 961,65 eur a vedľajšie náklady spojené s obstaraním tovarových zásob vo výške 2 734,56 eur.

K 31.12.2023 boli poskytnuté dodávateľom preddavky na nákup zásob v celkovej výške 403 531,92 eur. Na žiadne zásoby nebolo zriadené záložné právo a spoločnosť rovnako neeviduje žiadne zásoby, pri ktorých by mala obmedzené právo nakladania s nimi.

e) Pohľadávky

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam: opravné položky nebolo potrebné tvoriť.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok :

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	931 172	60 693	991 865
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účt. jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	61 789		61 789
Iné pohľadávky	5 390		5 390
Krátkodobé pohľadávky spolu	998 351	60 693	1 059 044

Informácie o zostatkovej dobe splatnosti pohľadávok:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	60 693	67 042
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 059 044	850 125
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 059 044	850 125
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Spoločnosť neeviduje žiadne pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia. Na žiadne pohľadávky nebolo zriadené záložné právo ani neexistujú pohľadávky, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať.

f) Krátkodobý finančný majetok

Prehľad o krátkodobom finančnom majetku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 058	13 555
Bežné bankové účty	1 244 159	1 091 708
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 250 217	1 105 263

g) Časové rozlíšenie

h)

Prehľad o položkách časového rozlíšenia aktív:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	33 014	14 741
Poistné	9 921	9 593
Predplatné	689	339
Software, antivírusová ochrana	837	613
Licenčné poplatky, certifikáty	2 513	1 539
Nájomné	785	700
Letenky	11 712	0
Ostatné služby	6 557	1 957
Prijímy budúcich období krátkodobé, z toho:&	43	0
Úroky z termínovaných vkladov		

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	999	1 211
Poistné	0	0
antivírusová ochrana, certifikáty	999	1 211
Ostatné služby	0	0

VI. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú vykázané v časti O.

b) Rezervy

Prehľad o pohybe rezerv za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce obdobie je v nasledujúcich tabuľkách č. 1 a č. 2

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Krátkodobé rezervy, z toho:	28 416	26 590	28 416		26 590
Nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia	25 616	23 790	25 616		23 790
Audit a zostavenie ÚZ	2 800	2 800	2 800		2 800

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie E	Stav na konci účtovného obdobia f
Krátkodobé rezervy, z toho:	23 382	28 416	23 382		28 416
Nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia	20 582	25 616	20 582		25 616
Audit a zostavenie ÚZ	2 800	2 800	2 800		2 800

c) Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je nasledovná:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti do 30 dní	3 473	1 599
Závazky po lehote splatnosti viac ako 30 dní	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	561 692	1 181 173
Krátkodobé záväzky spolu	561 692	1 181 173
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	26 490	31 141
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	26 490	31 141

Závazky po lehote splatnosti sú len záväzky z obchodného styku, všetky ostatné krátkodobé záväzky uvedené v súvahe, (daňové, voči spoločníkom, zamestnancom, zo sociálneho zabezpečenia) sú v lehote splatnosti.

d) Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	902	518
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 586	2 732
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 586	2 732
Čerpanie sociálneho fondu	2 169	2 348
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 319	902

Údaje o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Kreditné karty	EUR	19	50 dní	-	2 617	3 894

Celkový úverový rámec 40 000 EUR

e) Odložená daň z príjmov

Informácie o odloženom daňovom záväzku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	140 652	176 642
odpočítateľné		
zdaniteľné	140 652	176 642
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	20 788	35 659
odpočítateľné	20 788	35 659
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	4 366	7 488
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		3 714
Zaúčtovaná ako zvýšenie nákladov	3 123	
Odložený daňový záväzok	29 537	37 095
Zmena odloženého daňového záväzku	- 7 558	- 7 572
Zaúčtovaná ako (-) zníženie nákladu resp. (+) náklad	- 7 558	- 7 572
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Odložený daňový záväzok vznikol z dôvodu rozdielu účtovných a daňových odpisov dlhodobého hmotného majetku.

Odložená daňová pohľadávka je účtovaná z dôvodu nezaplatenia vybraných druhov nákladov, ktoré budú uhradené v nasledujúcom období.

VII. Informácie o výnosoch

a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu a	Tržby z predaja tovaru		Tržby za poskytnuté služby	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e
Tuzemskí odberatelia	4 597 137	4 624 310	94 218	83 669
Zahraniční odberatelia	5 140 893	5 612 636	35 035	43 923
Spolu	9 738 030	10 236 946	129 253	127 592

b) Výnosy z hospodárskej činnosti a z finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	833	12 391
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	17 236	15 183
náhrady škodových udalostí	16 619	14 531
zmluvné pokuty a penále	452	225
ostatné	165	427
Finančné výnosy	66 109	222 807
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>54 512</i>	<i>222 807</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 663	591
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>11 596</i>	<i>0</i>
Úroky z terminovaných vkladov	11 596	0
Ostatné výnosy	1	0

c) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	129 253	127 592
Tržby za tovar	9 738 030	10 236 946
Čistý obrat celkom	9 867 283	10 364 538

Informácie o nákladoch

Informácie o nákladoch z hospodárskej a finančnej činnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	412 737	414 811
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	2 800	2 800
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 800	2 800
<i>Daňové poradenstvo</i>		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	409 937	412 011
meranie, zváranie káblov, zafukovanie		2 966
certifikácie tovaru	9 009	5 698
prepravné	62 634	70 734
telekomunikačné poplatky a služby, internetové služby	9 292	10 377
poštovné	481	880
opravy a údržba, kalibrácie meracích prístrojov	82 651	61 719
cestovné	41 772	50 133
náklady na reprezentáciu	17 161	27 527
služby marketingu	92 078	84 130
nájomné, prenájom skladových priestorov	48 826	49 650
colné zastupovanie	1 678	1 601
odvoz a likvidácia odpadu	2 728	4 291
služby BOZP	1 500	1 753
softvérové služby	6 860	10 617
školenie zamestnancov	1 212	478
ostatné	32 055	29 457
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	26 664	24 981
Dary		
členské príspevky	0	1 600
poistné	26 132	21 855
ostatné	532	1 526
Finančné náklady, z toho:	77 725	82 959
<i>kurzové straty, z toho:</i>	71 636	77 284
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 469	3 135
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	6 089	5 675
bankové poplatky	5 973	5 675
Úroky	116	0

VIII. Informácie o dani z príjmov

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov, vrátane ďalších informácií k odloženej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcich prehľadoch:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie 2023			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2022		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 397 927	x	x	1 237 445	x	x
teoretická daň	x	293 565	21,00	x	259 863	21,00
Daňovo neuznané náklady	+ 19 641	+ 4 125	+ 0,30	+ 39 033	+ 8 197	+ 0,66
Neuhradené náklady	+20 788	+ 4 365	+ 0,31	+32 859	+ 6 900	+ 0,56
Výnosy účtované v predchádzajúcom období	0	0	0	0	0	0
Bankové úroky	-11 596	-2 435	- 0,17	0	0	0
Sumy uhradené v nasledovnom roku	0	0	0	0	0	0
Sumy nákladov z predchádzajúceho obdobia uhradené v bež. roku	- 35 659	- 7 488	- 0,54	- 17 973	- 3 774	- 0,31
Výnosové zmluvné úroky neuhradené	0	0	0	0	0	0
Rozdiel odpisov z predaja majetku	0	0	0	- 1 466	- 308	0,02
Rozdiel odpisov	+ 35 990	+ 7 558	+ 0,54	+ 36 055	+ 7 575	+ 0,61
Spolu	1 427 091	299 689	21,44	1 325 953	278 450	22,50
Splatná daň z príjmov	x	299 689	21,44	x	278 450	22,50
Odložená daň z príjmov	x	-4 435	- 0,32	x	- 11 285	- 0,91
Daň z príjmov zrážková	x	2 195	+0,16	x	x	x
Celková daň z príjmov	x	297 449	21,28	x	267 165	21,59

IX. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Spoločnosť na podsúvahových účtoch vedie evidenciu drobného dlhodobého majetku, ktorého cena pri nadobudnutí je nižšia ako sú stanovené hranice pre účtovanie na účtoch dlhodobého majetku a ktorý je pri zaradení do používania účtovaný priamo do nákladov. Majetok je v spoločnosti používaný dlhšie ako jeden rok a k súvahovému dňu podlieha inventarizácii. Nadobúdacia hodnota tohto majetku k 31. decembru 2023 bola 155 296,82 EUR.

DIČ:	2	0	2	0	3	1	8	8	0	6
IČO:	3	1	3	2	3	7	3	1		

X. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Nie je známa žiadna hodnota budúcich možných záväzkov, ani hodnota budúcich možných práv a povinností spoločnosti, ktoré sa nevykazujú v súvahe.

XI. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov

V bežnom účtovnom období, ani v predchádzajúcom účtovnom období neboli v spoločnosti vyplatené členom štatutárneho orgánu – konateľom, žiadne príjmy za výkon funkcie.

XIII. Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Zoznam transakcií	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
KRUGEL EXIM, spol. s r. o. – KRUGEL EXIM CZ	01	2 097	3 653
KRUGEL EXIM, spol. s r. o. – KRUGEL EXIM CZ	02	0	0
KRUGEL EXIM, spol. s r. o. – KRUGEL EXIM CZ	03	4 427	13 782
KRUGEL EXIM, spol. s r. o. – KRUGEL EXIM CZ	04	1 680 368	1 945 149
KRUGEL EXIM, spol. s r. o. – KRUGEL EXIM Hungary	01	0	4 139
KRUGEL EXIM, spol. s r. o. – KRUGEL EXIM Hungary	02	0	0
KRUGEL EXIM, spol. s r. o. – KRUGEL EXIM Hungary	03	33 702	29 981
KRUGEL EXIM, spol. s r. o. – KRUGEL EXIM Hungary	04	1 923 244	2 104 022

- 01. predaj služieb
- 02. nákup služieb
- 03. nákup tovaru
- 04. predaj tovaru

DIČ:	2	0	2	0	3	1	8	8	0	6
IČO:	3	1	3	2	3	7	3	1		

XIV. Informácie o skutočnostiach po 31. decembri 2023

Po 31. decembri 2023 do podania daňového priznania nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Vedenie spoločnosti zhodnotilo situáciu súvisiacu s vojnovým konfliktom na Ukrajine a dospelo k názoru, že v súčasnosti tieto udalosti nemajú priamy významný nepriaznivý dopad na obchodnú činnosť. Nepriaznivý vplyv na spoločnosť sa prejaví na rastúcich cenách vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb. Celkový dopad zvýšených nákladov nevie v súčasnej dobe spoločnosť presne kvantifikovať, ale situáciu pozorne sleduje a prijíma rozhodnutia na znížovanie dôsledkov.

Spoločnosti neočakáva významné ohrozenie jej schopnosti pokračovať nepretržite v činnosti počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia ÚZ.

XV. Informácie o vlastnom imaní

a) Pohyb vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	1 327 757				1 327 757
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	132 776				132 776
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 823 663				1 823 663
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	970 280	1 100 478		-970 280	1 100 478
Vyplatené dividendy			-970 280	+ 970 280	
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	1 327 757				1 327 757
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	132 776				132 776
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 823 633				1 823 663
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 055 003	970 280	1 055 003		970 280
Vyplatené dividendy		1 055 003	193 549		861 454
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

b) Rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2022

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	970 280
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	970 280
Iné	
Spolu	970 280

Dňa 3.5.2023 valné zhromaždenie schválilo výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 2022, kde zisk po zdanení predstavoval 970 280,10 €. Valné zhromaždenie schválilo vyplatenie zisku spoločníkom.

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov(CASH FLOW STATEMENTS) s použitím nepriamej metódy vykazovania k 31.12.2023 je v prílohe č.1

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 397 927	1 237 445
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	84 746	86 712
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	115 793	100 518
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 (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-17 955	-7 427
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	116	
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-11 596	
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	- 2 248	-54
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	1 469	3 135
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-833	-9 460
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 (+/-)		
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie 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 (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-102 604	88 858
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-220 933	-46 957
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-642 762	526 493
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	761 091	-390 678
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	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.)	1 380 069	1 413 015
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	11 596	
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-116	
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-970 280	-1 055 003
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	421 269	358 012
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-268 631	-293 441
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.)	152 638	64 571
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-8 018	-135 388
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	833	12 391
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku 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.)	-7 185	-122 997
	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, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 10.)		
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
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 (+)	-1 278	254
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 (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Výdavky na úhradu záväzkov na prenájom súboru hnuteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C. 2. 9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo 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 (súčet C. 1. až C. 9.)	-1 278	254
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	144 175	-58 172
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 105 263	1 166 516
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 249 438	1 108 344
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	779	-3 081
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 250 217	1 105 263