

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

LR COMFORT, a.s.
Sklárska 117
020 61 Lednické Rovne
IČO 36 305 332

Spoločnosť LR COMFORT, a.s. bola založená 23. 7. 1998 a do obchodného registra bola zapísaná 1. 10.1998 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, odd.: Sa, vložka č. 10147/R). LR COMFORT, a.s. je univerzálnym právnym nástupcom LR COMFORT, s.r.o. (ktorá bola založená spoločenskou zmluvou, zo dňa 10.7.1995 a VZ 23.7.1998 rozhodlo o zrušení spoločnosti bez likvidácie jej premenou na a.s.). Všetky práva, záväzky a imanie zrušenej spoločnosti prešli na právneho nástupcu LR COMFORT, a.s. IČO: 36 305 332.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- upratovacie práce,
- správa nehnuteľností.

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	32	31
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	31	33
počet vedúcich zamestnancov	0	0

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 31. augusta 2023.

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 31. augusta 2023 schválilo spoločnosť INTERAUDIT Trenčín, spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo: Ing. Vačko Peter
Ing. Brnka Pavol
Ing. Hanák Štefan

Dozorná rada: Ing. Biroš Stanislav
Ing. Jarmila Janošková
Ing. Eva Rišková

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov Spoločnosti a výška základného imania k 31.12.2023

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
RONA, a.s.	871 772,0	100	100	-
Spolu	871 772,0	100	100	-

D. INFORMÁCIE O SKUPINE, O KONSOLIDOVANOM CELKU

LR COMFORT, a. s. je materskou účtovnou jednotkou pre RONEX s.r.o. Moskva, v ktorej má 100 % podiel na základnom imaní. Spoločnosť aplikovala výnimku z povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu v súlade s §22 ods. 8 zákona o účtovníctve - nie je povinnosťou zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku pre materskú spoločnosť, ktorá je zároveň dcérskou účtovnou jednotkou. Uvedenú definíciu LR COMFORT, a. s. spĺňa, nakoľko je materskou spoločnosťou pre RONEX s.r.o. a dcérskou spoločnosťou pre RONA a. s. Pri zostavení konsolidovanej účtovnej závierky za rok 2023 podľa IFRS v znení prijatom Európskou úniou zahŕňa RONA do konsolidačného poľa LR COMFORT a RONEX. Táto konsolidovaná účtovná závierka je uložená v sídle RONA a.s., Schreiberova 365 Lednické Rovne.

E. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH, ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

Vedenie Spoločnosti si je vedomé vykazovania vysokej sumy neuhradených strát minulých období a má za to, že to neovplyvní chod Spoločnosti počas najbližších 12 mesiacov po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vedenie hľadá doplnkové zdroje kapitálu. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované v súlade so Zákonom o účtovníctve a postupmi účtovania. Počas roka v účtovnej jednotke nenastali zmeny účtovných zásad a účtovných metód. V účtovnom období 2023 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Zatriedenie do veľkostnej skupiny: podľa hodnôt netto majetku a priemerného prepočítaného počtu zamestnancov v roku 2021 i v roku 2022 Spoločnosť splnila podmienky pre zatriedenie ako malá účtovná jednotka.

Účtovná závierka bola zostavená v zmysle Opatrenia MF SR č. MF/23378/2014-74, z 3. decembra 2014, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre malé účtovné jednotky v znení neskorších predpisov. Poznámky sme zostavili tak, aby informácie v nich uvedené boli užitočné, významné, zrozumiteľné, porovnateľné, spoľahlivé a aby sa vyjadřila ekonomická realita a podstata príslušnej transakcie alebo dohody. Spoločnosť využíva ustanovenie § 4, ods. 2 a 3 Opatrenia MF SR č. 23378/2014-74 a uvádzame aj informácie nad rámec ustanovenej obsahovej náplne a informácie (ak je to možné) uvádzame v tabuľkovej forme.

2. Dlhodobý nehmotný 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.).

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Daňové odpisy sa stanovujú podľa §26, §27 a §28 zákona o dani z príjmov. V prvom roku odpisovania sa hmotný majetok podľa charakteru zaradí do jednej zo štyroch odpisových skupín, ktoré tvoria prílohu k zákonu o dani z príjmov a to:

- samostatné hnutelné veci do 1. až 4. odpisovej skupiny
- budovy a stavby do 5. a 6. odpisovej skupiny

Každý odpisovej skupine je pridelený počet rokov, počas ktorých sa majetok odpisuje:

Odpisová skupina	Doba odpisovania
1	4 roky
2	6 rokov
3	8 rokov
4	12 rokov
5	20 rokov
6	40 rokov

Účtovné odpisy sú riešené v §28 zákona o účtovníctve a v §20 postupov účtovania. V a.s. je používaná lineárna metóda odpisovania. Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 400 EUR a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 001,- EUR a nižšia a doba použitia je viac ako 1 rok, sa odpisuje pravidelne 24 mesiacov.

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
Byty – 6 b.j. Háj 355	50	lineárna	2
stroje, autá	4 -28	lineárna	25 – 3,53
Softvér	4	lineárna	25

3. Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa pri obstaraní oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

17. 9. 2008 bola zaregistrovaná s.r.o. RONEX v Moskve, ako dcérska spoločnosť a.s. LR COMFORT.

Rozhodnutím jediného akcionára zo dňa 5.4.2018 bolo rozhodnuté o vytvorení kapitálového fondu v 100% dcérskom podniku, celková suma 14 200 000 RUB, splatené v 4 častiach, posledná platba 23.5.2018, peňažným príspevkom. V účtovníctve akcionára je o príspevku do kapitálového fondu účtované ako o súčasti ocenenia cenného papiera.

K 31.12.2021 bolo ocenenie metódou VI ukončené a vytvorili sme opravnú položku k finančnej investícii vo výške 100%, nakoľko predpokladané ekonomické úžitky odhadujeme vo výške nula.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje táto účtovná závierka, je majetok - v mene rubel' prepočítaný na základe kurzu vyhláseného Českou národnou a následne z českej koruny prevedený na EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou, nakoľko ECB pozastavila zverejňovanie referenčného výmenného kurzu eura voči ruskému rubľu. ECB naposledy zverejnila referenčný výmenný kurz EUR/RUB 1. marca 2023.

4. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním pohľadávky.

5. Peňažné prostriedky a ceniny

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

6. 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.

7. Rezervy

Rezervy sú záväzky predstavujúce existujúcu povinnosť, ktorá vznikla z minulých udalostí, je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži ekonomické úžitky, pričom nie je známa presná výška tohto záväzku. Tvorí sa na krytie rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v odhadnutej výške potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti k závierkovému dňu.

Podľa kolektívnej zmluvy a zákonníka práce na rok 2022 je Spoločnosť povinná zaplatiť svojim zamestnancom pri odchode do starobného alebo invalidného dôchodku trojnásobok ich priemernej mesačnej mzdy, tzv. odchodné. Rezerva je súčasnou hodnotou záväzku z odstupného k súvahovému dňu, spolu s úpravami o odhady pravdepodobnosti zotrvania v pracovnom pomere do dôchodku.

8. 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.

9. Odložené dane

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

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

O odloženej daňovej pohľadávke z možnosti umorovať daňovú stratu v nasledovných obdobiach a o iných daňových odpočtoch spoločnosť neúčtovala, nakoľko celková disponibilná daňová strata je vyššia ako je predpokladaný dosiahnuteľný základ dane.

10. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Účtujeme časové rozlíšenie nákladov a príjmov bežného účtovného obdobia, ktoré sa týkajú výdavkov v budúcich obdobiach, prípadne patria do výnosov v budúcich obdobiach.

11. Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS, ak predmetná mena nie je vyhlásená v kurzovom lístku ECB platným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa majetok a záväzky v cudzej mene prepočítavajú referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska, ak predmetná mena nie je vyhlásená v kurzovom lístku ECB. Pri kúpe cudzej meny za menu euro používame kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené, t. j. komerčný kurz banky.

12. 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 a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 je uvedený v tabuľke na strane 6 až 9.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou.

2. Dlhodobý finančný majetok

LR COMFORT, a. s. ako jediný spoločník založil rozhodnutím č. 1 z 3.9.2008 spoločnosť RONEX, s. r. o., Ruská federácia, 109428 Moskva, Riazanská trieda, dom 8A, korp. 6. Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku je uvedený na strane 9 až 10.

Základný kapitál ku dňu založenia je 100 000 rubľov.

Federálny daňový úrad vydal osvedčenie o vnesení zápisu do jednotného štátneho registra právnických osôb pre s. r. o. RONEX IČO 5087746117510 dňa 11.11.2008 pod základným registračným číslom 2087763851371.

Bežné účtovné obdobie (rok 2023)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
RONEX s.r.o., Moskva	100	100			0
Dlhodobý finančný majetok spolu					0

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2022)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
RONEX s.r.o., Moskva	100	100	-189 600	-90 174	0
Dlhodobý finančný majetok spolu					0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2023					
	Softvér	Oceniiteľné práva	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	SPOLU
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia	14 135	0	0	0	0	14 135
Prírastky						
Úbytky						
Presuny						
Stav na konci účtovného obdobia	14 135	0	0	0	0	14 135
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 145	0	0	0	0	11 145
Prírastky - odpisy	1 774					1 774
Úbytky						
Stav na konci účtovného obdobia	12 919	0	0	0	0	12 919
Opravné položky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0
Prírastky						
Úbytky						
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 990	0	0	0	0	2 990
Stav na konci účtovného obdobia	1 216	0	0	0	0	1 216

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2022					
	Softvér	Oceniiteľné práva	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	SPOLU
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia	14 135	0	0	0	0	14 135
Prírastky						
Úbytky						
Presuny						
Stav na konci účtovného obdobia	14 135	0	0	0	0	14 135
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 049	0	0	0	0	9 049
Prírastky - odpisy	2 096					2 096
Úbytky						
Stav na konci účtovného obdobia	11 145	0	0	0	0	11 145
Opravné položky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0
Prírastky						
Úbytky						
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 086	0	0	0	0	5 086
Stav na konci účtovného obdobia	2 990	0	0	0	0	2 990

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2023							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM, v tom:	Dopravné prostriedky	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	SPOLU
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	296	99 646	18 387	0	0	0	0	118 329
Prírastky			1 600					1 600
Úbytky			1 954	0	0			1 954
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	296	99 646	18 033	0	0	0	0	117 975
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	56 430	18 040	0	0	0	0	74 470
Prírastky - odpisy		1 993	387					2 380
Prírastky – vyradenie v ZC								
Úbytky			1 954	0	0			1 954
Stav na konci účtovného obdobia	0	58 423	16 473	0	0	0	0	74 896
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0			0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0		0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	296	43 216	347	0	0	0	0	43 859
Stav na konci účtovného obdobia	296	41 223	1 560	0	0	0	0	43 079

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2022							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM, v tom:	Dopravné prostriedky	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	SPOLU
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	296	99 646	20 355	0	0	0	0	120 297
Prírastky								
Úbytky			1 968	0	0			1 968
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	296	99 646	18 387	0	0	0	0	118 329
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	54 437	18 376	0	0	0	0	72 813
Prírastky - odpisy		1 993	1 632					3 625
Prírastky – vyradenie v ZC								
Úbytky			1 968	0	0			1 968
Stav na konci účtovného obdobia	0	56 430	18 040	0	0	0	0	74 470
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0			0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0		0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	296	45 209	1 979	0	0	0	0	47 484
Stav na konci účtovného obdobia	296	43 216	347	0	0	0	0	43 859

	Bežné účtovné obdobie 2023	
	Podielové CP a podiel v DÚJ	SPOLU
Dlhodobý finančný majetok		
Prvotné ocenenie		
Stav na začiatku účtovného obdobia	185 013	185 013
Prírastky – ukončenie precenenia metódou vlastného imania	0	0
Úbytky – precenenie metódou vlastného imania	0	0
Presuny		
Kurzové rozdiely	41 721	41 721
Stav na konci účtovného obdobia	143 292	143 292
Oprávky		
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0
Prírastky	0	0
Úbytky		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0
Opravné položky		
Stav na začiatku účtovného obdobia	185 013	185 013
Prírastky		
Úbytky		
Kurzové rozdiely	41 721	41 721
Stav na konci účtovného obdobia	143 292	143 292
Zostatková hodnota		
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2022	
	Podielové CP a podieľ v DÚJ	SPOLU
Dlhodobý finančný majetok		
Prvotné ocenenie		
Stav na začiatku účtovného obdobia	166 470	166 470
Prírastky – ukončenie precenenia metódou vlastného imania	0	0
Úbytky – precenenie metódou vlastného imania	0	0
Presuny		
Kurzové rozdiely	18 543	18 543
Stav na konci účtovného obdobia	185 013	185 013
Oprávky		
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0
Prírastky	0	0
Úbytky		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0
Opravné položky		
Stav na začiatku účtovného obdobia	166 470	166 470
Prírastky		
Úbytky		
Kurzové rozdiely	18 543	18 543
Stav na konci účtovného obdobia	185 013	185 013
Zostatková hodnota		
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2023)				Stav opravnej položky k 31.12.2023
	Stav opravnej položky k 31.12.2022	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opostatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

Spoločnosť pristupuje k úprave ocenenia pohľadávky v prípade, že je dôvod domnievať sa, že pohľadávka má znaky smerujúce k znehodnoteniu pohľadávky. Takýmito znakmi sú hlavne: omeškanie pohľadávky, informácia, že na dlžníka je vedené exekučné konanie, alebo ak spoločnosť na základe monitoringu finančnej situácie dlžníka dospeje k názoru, že dlžník nebude schopný splatiť pohľadávky v plnom rozsahu. V každom období je vo výkaze ziskov a strát vykázaná opravná položka na zníženie hodnoty pohľadávok, ktorá je výsledkom kombinácie (a) odhadu zníženia hodnoty pohľadávok vykonaného vedením spoločnosti, ktoré sa vyskytli v priebehu bežného obdobia a (b) neustálej úpravy odhadov zníženia hodnoty v predchádzajúcich obdobiach.

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2022)				Stav opravnej položky k 31.12.2022
	Stav opravnej položky k 31.12.2021	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opostatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

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

Pohľadávky k 31.12.2023	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky	0		0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	47 659	401 811	449 470
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účt. jednotkám	47 129	401 811	448 940
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	530	0	530
Daňové pohľadávky a dotácie	2 107	0	2 107
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	49 766	401 811	451 577

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

Pohľadávky k 31.12.2022	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky	0		0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	44 230	395 723	439 953
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účt. jednotkám	44 230	395 723	439 953
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	11	0	11
Krátkodobé pohľadávky spolu	44 241	395 723	439 964

4. Finančné účty

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
Pokladnica, ceniny	3 157	1 905
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	8 296	1 933
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahr. banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	11 453	3 838

5. Časové rozlíšenie

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Služby výpočtovej techniky	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	662	633
Služby výpočtovej techniky, poistenie, zostatok PHL, semináre	662	633
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, nedoplatky na nájomnom	0	0
Spolu	662	633

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2023)				Stav k 31. 12. 2023 f
	Stav k 31. 12. 2022 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	12 824	3 508	1 953	692	13 687
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	12 824	3 508	1 953	692	13 687
Ostatné dlhodobé rezervy spolu	12 824	3 508	1 953	692	13 687
Krátkodobé rezervy, z toho:	55 139	12 445	16 191	0	51 393
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	11 919	8 338	11 919	0	8 338
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	11 919	8 338	11 919	0	8 338
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky	2 560	2 560	2 560	0	2 560
Rezerva na teplo, elektrickú energiu	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	1 512	848	1 512	0	848
Rezerva na súdne spory	0	0	0	0	0
Rezerva na nájomné	5 294	699	200	0	5 793
Rezerva na odmeny vrátane sociálneho sociálneho zabezpečenia	33 854	33 854	33 854	0	33 854
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	43 220	4 107	4 272	0	43 055

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2022)					
a	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2021				k 31. 12. 2022
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	13 005	1 559	1 740	0	12 824
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	13 005	1 559	1 740	0	12 824
Ostatné dlhodobé rezervy spolu	13 005	1 559	1 740	0	12 824
Krátkodobé rezervy, z toho:	25 078	27 616	31 409	17 000	55 139
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	11 032	23 095	22 208	0	11 919
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	11 032	23 095	22 208	0	11 919
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky	2 560	2 560	2 560	0	2 560
Rezerva na teplo, elektrickú energiu	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	710	1 512	710	0	1 512
Rezerva na súdne spory	0	0	0	17 000	0
Rezerva na nájomné	10 776	449	5 931	0	5 294
Rezerva na odmeny vrátane sociálneho sociálneho zabezpečenia	0	33 854	0	0	33 854
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	14 046	4 521	9 201	17 000	43 220

3. Záväzky

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

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2023	31.12.2022
a	b	c
Záväzky po lehote splatnosti	1 411	1 136
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	37 170	45 860
Krátkodobé záväzky spolu	38 581	46 996
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	5 220	845
Dlhodobé záväzky spolu	5 220	845

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Rezerva na odchodné	14 535	14 335
sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
odložená daňová pohľadávka	3 052	3 010
Rozdiel medzi daňovou a účtovnou ZC majetku	-17 442	-16 945
sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
odložený daňový záväzok	-3 662	-3 558
Odložená daň - odložený daňový záväzok	-610	-548

Spoločnosť v súvahe vykazuje odloženú daňovú pohľadávku a odložený daňový záväzok ako výsledný zostatok účtu 481, pretože odložená daň sa vzťahuje na príjmy toho istého daňovníka, ide o ten istý daňový úrad (podľa § 10 ods. 17 veta č. 2 Postupov účtovania).

5. 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	297	290
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 365	3 160
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	5 000	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>8 365</i>	<i>3 160</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>4 052</i>	<i>3 153</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 610	297

V roku 2023 sa sociálny fond čerpal na závodné stravovanie, sociálnu výpomoc a príspevok na materskú školu.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za tovar sú vykázané voči subjektu v SR.

Tržby za vlastné výkony

	Upratovacie práce		Správa nehnuteľn.		spolu	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Slovenská republika	471 812	442 298	20 110	18 768	491 922	461 066
spolu	471 812	442 298	20 110	18 768	491 922	461 066

2. 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:

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	9	282
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, najmä dotácia ÚPSVaR	9	282
Tržby z predaja bytov	0	0
Finančné výnosy, z toho:	41 721	18 590
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>41 721</i>	<i>18 543</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ - podielové CP	41 721	18 543
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ - peniaze, banky	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>47</i>
Výnosové úroky bankové	0	0
Výnosové úroky z pôžičky	0	47
<i>Ostatné výnosy z finančnej činnosti</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

3. 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	0	0
Tržby z predaja služieb	491 922	461 066
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	491 922	461 066

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné náklady**

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	31 990	28 503
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	2 560	2 560
Náklady na audit individuálnej ÚZ a overenie účtovníctva	2 560	2 560
Daňové poradenstvo	0	0
Iné uist'ovacie služby	0	0
Iné súvisiace služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	29 430	25 943
Opravy a udržiavanie	6 303	1 338
Cestovné	0	0
Náklady na reprezentáciu	190	220
Doprava	0	0
Nájomné	6 579	5 503
Telefónne poplatky	220	163
Stočné	17	13
Softwarové služby	3 118	3 107
Školenie, vzdelávanie a výchova učňov	0	15
Právne, poradenské služby	0	2 252
Účtovnícke a finančné služby	11 760	11 760
Ostatné (vrátane rezerv)	1 243	1 572
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	678	1 526
Ostatné náklady na hospodársku činnosť, najmä poistenie, odpis pohľadávky, tvorba a zručenie rezerv	678	1 526
Odpis nedobytných pohľadávok	0	0
Zostatková cena predaného majetku	0	0
Finančné náklady, z toho:	42 151	18 994
Opravné položky k finančnému majetku	0	0
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	41 721	18 543
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ - peniaze, banky	41 721	18 543
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	430	451
Bankové poplatky	430	451

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

	2023			2022		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: teoretická daň	33 757		100,00 %	26 376		100,00 %
		7 089	21,00 %		5 539	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	41 794	8 776	26,00 %	39 943	8 388	31,80 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-41 127	-8 637	-25,59 %	-3 993	-839	-3,18 %
Umorenie daňovej straty	-10 288	-2 160	-6,40 %	-16 769	-3 521	-13,35 %
Spolu	24 136	5 068	15,01 %	45 557	9 567	36,27 %
Splatná daň z príjmov		5 068	15,01 %		9 567	36,27 %
Splatná daň z príjmov-prijaté úroky		0			0	
Odložená daň z príjmov		63	0,19 %		-26	-0,10 %
Celková daň z príjmov		5 131	15,20 %		9 541	36,17 %

Zmena sadzby dane z príjmov

Oproti predchádzajúcemu obdobiu nedošlo k zmene sadzby dani z príjmu u splatnej dane, odložená daň je počítaná v sadzbe 21%.

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

Spoločnosť má v nájme priestory od spriaznenej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú. Ročné náklady na nájomné sú 147 EUR.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Opis podmienených záväzkoch vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia a pod.

- Pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

2. Opis a hodnota podmienených záväzkov podľa bodu 1) voči spriazneným osobám

- Pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

3. Opis a hodnota podmieneného majetku

- Pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

4. Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch

- Pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň (zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu, uskutočniť investície a veľké opravy).

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

Predstavenstvo spoločnosti a dozorná rada nečerpajú výhody zo spoločnosti. Peňažné príjmy, nepeňažné príjmy, peňažné preddavky, nepeňažné preddavky, poskytnuté úver, poskytnuté záruky, zabezpečenia ani pôžičky a akékoľvek iné plnenia neboli poskytnuté ani v bežnom, ani v bezprostredne predchádzajúcom období. Spoločnosť nepoužila finančné prostriedky ani iné plnenie na súkromné účely členov štatutárneho orgánu, dozornej rady ani iného orgánu účtovnej jednotky.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami transakcie s materským podnikom, s dcérskym podnikom a so sesterskými podnikmi:

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou):

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2023	2022
a	c	d
Transakcie so sesterskými podnikmi		
Predaj služieb - CRYSTALGRAF a.s.	11 335	9 900
Predaj služieb - ŠK LR CRYSTAL a.s.	0	0
Predaj služieb - LEGIA a.s.	2 320	2 880
Nákup služieb - CRYSTALGRAF a.s.	0	0
Nákup služieb - ŠK LR CRYSTAL a.s.	0	0
Nákup služieb - LEGIA a.s.	2 411	2 410

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s materskou spoločnosťou:

Materská účtovná jednotka	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2023	2022
a	c	d
Transakcie s materskou spoločnosťou		
Nákup materiálu a energií - RONA a.s.	9 701	9 895
Nákup služieb - RONA a.s.	15 153	14 050
<i>Tržby za upratovacie práce, nájom - RONA a.s.</i>	<i>459 665</i>	<i>430 923</i>
<i>Nadobudnutie pohľadávky postúpením od RONA, a.s.</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Závazok z postúpenia pohľadávok - RONA, a.s.</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Transakcie s dcérskou spoločnosťou		
<i>Tržby za úroky, poplatky - RONEX s.r.o.</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Pohľadávka za fin.služby	0	0
Inkaso pohľadávky za úrok z pôžičky	0	0

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

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
Pohľadávky z obchodného styku	448 940	439 953
Pohľadávky za finančné služby	0	0
Spolu aktíva	448 940	439 953
Závazky z obchodného styku	199	665
Spolu pasíva	199	665

O. 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 majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

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

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2022
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	871 772	0	0	0	871 772
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	200000	0	0	0	200000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	58 691	0	0	0	58 691
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	8 260	0	0	0	8 260
Neuhradená strata minulých rokov	-675 495	0	0	-104 583	-780 078
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-104 582	16 835	0	104 582	16 835
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Spolu	358 646	16 835	0	-1	375 480

Základné imanie sa v roku 2023 nezmenilo. Nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 8 260 EUR bol preúčtovaný na neuhradenú stratu minulých rokov.

Zisk na 1 akciu v roku 2023 bol 1,09 EUR, zisk na 1 akciu v roku 2022 bol 0,64 EUR.

Počet akcií 26263, listinné, na meno, menovitá hodnota 33,193919 EUR.

Účtovný zisk za rok 2022 vo výške 16 835 EUR bol rozdelený takto:

Rozdelenie účtovného zisku	2022
Prídel do zákonného rezervného fondu	1683
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	5 000
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	10 152
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	16 835

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2023 vo výške 28 626 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prídel do rezervného fondu 2 863 EUR,
- úhrada straty minulých rokov 25 763 EUR.

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2023

		2023	2022
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov(+/-)	33 757	26 376
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia (A1.1. až A 1.13.)	4 989	5 272
A.1.1.	Odpisy (+)	4 154	5 720
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhod.nehm.a dlhod.hmot.majetku účtovaná pri vyradení (+)		
A.1.3	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A 1.4	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	863	- 181
A 1.5	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	- 41 721	18 543
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	- 28	- 220
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		- 47
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k preň.prostr.a peň.ekv.k 31.12. (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k preň.prostr.a peň.ekv.k 31.12.UZ (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku ktorý je považovaný za peň.ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeň.charakteru (+/-)	41 721	- 18 543
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (A 2.1. Až A 2.4.)	- 7 789	- 54 495
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prev.činnosti(+/-)	- 9 363	- 88 492
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prev.činnosti (+/-)	1 574	33 997
A.2.3.	Zmena stavu zásob (+/-)		
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peň.tokov Z/S+A1+A2	30 957	- 22 847
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do inv.činnosti (+)		47
A.4.	Zaplatené úroky, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do fin.činnosti (-)		
A.5.	Prijmy z dividend s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do inv.činnosti (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do fin.činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (ZS + A.1 - A.6.)	30 957	- 22 800
A.7.	Výdavky/ Prijmy na daň z príjmov účtovnej jednotky	- 16 742	
A.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prev.činnosť		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prev.činnosť		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (ZS +A.1. - A.9.)	14 215	- 22 800
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (B.1. až B.19.)	- 1 600	0
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 1 600	
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobého finančného majetku (-)		
B.4.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
C.	Čisté peňažné toky z finančných činností (C.1. až C.9.)	- 5 000	0
C.1.8	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania (+)	- 5 000	0
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (A+B+C)	7 615	- 22 800
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	3 838	26 638
F.	Stav peňaž.prostriedkov a peňaž.ekvivalentov na konci účt.obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	11 453	3 838
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peň.prostr.a peň.ekvivalentom ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu zostavenia UZ	11 453	3 838