

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2023

zostavené podľa Opatrenia č. MF/23378/2014-74 (FS č. 12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie
pre veľké účtovné jednotky

A. Informácie o účtovnej jednotke**a) Základné informácie o účtovnej jednotke:**

Obchodné meno:	TATRA TEXTIL, s.r.o.
Sídlo:	Popradská 224, 059 11 Hozelec
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum vzniku:	Zápis do obchodného registra dňa 11.10.1994
Hlavný predmet podnikania:	Kód SK NACE: 13929 – Textilná výroba
Subjekt verejného záujmu:	TATRA TEXTIL, s.r.o. nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU).
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2023

b) Opis hospodárskej činnosti spoločnosti:

Hlavnými činnosťami spoločnosti v roku 2023 boli:

- textilná výroba – šitie posteľovín, športového oblečenia, spacích vakov, športového vybavenia s príslušenstvom
- výroba netkanej textílie – izolačného rúna,
- predaj textilných výrobkov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	19 629 235	15 798 817	
Čistý obrat celkom	47 121 263	28 595 247	
Počet zamestnancov	150	139	

c) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky:

(vedúcim zamestnancom sa rozumie členovia štatutárneho orgánu a ich priami podriadení)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet počas účtovného obdobia	141	118
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	150	139
• počet vedúcich zamestnancov	7	7

- d) **Účtovná jednotka je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách** – nie je.
- e) **Právny dôvod** na zostavenie účtovnej závierky: Účtovná závierka spoločnosti zostavená k 31.12.2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie 1.1.2023 – 31.12.2023.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek mohli potrebovať.

- f) **Dátum schválenia účtovnej závierky** za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie valným zhromaždením účtovnej jednotky: 22.05.2023.

B. Informácie o orgánoch spoločnosti

a) Štatutárne orgány spoločnosti k 31.12.2023

- Mag. Josef Müller, konateľ
- Adriana Bizubová, prokurista,
- Ing. Anna Homzová, prokurista,
- Ing. Anna Vojtušová, prokurista.

b) Štruktúra spoločníkov ku 31.12.2023

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
August Mayer GmbH	650 044	100%	100%	
Spolu	650 044	100%	100%	

V priebehu roka 2023 nedošlo k zmene spoločníkov ani k zmene výšky základného imania.

C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. Ďalšie informácie

V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:

1. použitých účtovných zásadách a účtovných metódach
2. údajoch vykázaných na strane aktív a pasív súvahy
3. výnosoch a nákladoch
4. daniach
5. údajoch na podsúvahových účtoch
6. iných aktívach a pasívach
7. spriaznených osobách
8. skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia
9. pohyboch vo vlastnom imaní

E. Informácie o prijatých postupoch

1) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. V účtovnom období 2023 spoločnosť vykonala opravu významnej chyby z roku 2022 vo výške 20.600,-- EUR.

2) Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

3) Spôsoby oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstarávaný sa eviduje v obstarávacej cene, ktorá obsahuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.
Účtovná jednotka nepoužíva kategóriu drobného dlhodobého nehmotného majetku – položky pod 2.400,-- EUR jednotkovej ceny.
- b) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa eviduje v obstarávacej cene, ktorá obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, províziu. Náklady na technické zhodnotenie nad 1.700,- EUR a modernizáciu majetku zvyšujú jeho nadobúdaciú hodnotu. Bežné opravy a údržba majetku sa účtujú do nákladov bežného obdobia.
Účtovná jednotka nepoužíva kategóriu drobného dlhodobého hmotného majetku – položky pod 1.700,-- EUR jednotkovej ceny.

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

Opravné položky sa tvoria na zásele opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku. Opravné položky neboli tvorené.

Faktory, ktoré sú považované za dôležité pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku sú:

- významné nedostatočné prevádzkové výsledky v porovnaní s historickými alebo plánovanými prevádzkovými výsledkami
- významné zmeny v spôsobe použitia majetku spoločnosti alebo celkovej zmeny stratégie spoločnosti
- morálna zastaranosť majetku, technický pokrok.

Ak spoločnosť zistí, že na základe existencie jedného alebo viacerých indikátorov zníženia hodnoty majetku možno predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, vypočíta zníženie hodnoty majetku na základe odhadov projektovaných čistých diskontovaných peňažných tokov, ktoré sa očakávajú z daného majetku vrátane jeho.

- c) dlhodobý finančný majetok sa oceňuje cenou obstarania. V prípade, že cenné papiere znejú na cudziu menu, ocenia sa kurzom ECB. Táto historická cena je k dátumu zostavenia účtovnej závierky konfrontovaná s trhovou cenou, ktorá sa pri akciách kótovaných na burze určí z materiálov burzy, v ostatných prípadoch sa hodnota majetkových podielov určí ako podiel na vlastnom imaní pripadajúci na majetkový podiel. Do účtovnej závierky sa finančná investícia uvedie v účtovnej alebo trhovej cene a to v tej, ktorá je nižšia. Nerealizované straty (rozdiel medzi trhovou a účtovou hodnotou) sú evidované na účte opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa dlhodobý finančný majetok oceňuje takto: spoločnosť nemá náplň pre túto položku

- d) zásoby sa oceňujú obstarávacími cenami, (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.
e) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú sa na úrovni priamych materiálových, režijných a mzdových nákladov.

Obstarávacía cena sa rozumie cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, poistné, provízie a pod.), znížená o dobropisy, skontá, rabaty bonusy a pod. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Úbytok zásob sa účtuje v priemernej skladovej cene. Zníženie zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

- f) pohľadávky sú pri ich vzniku evidované a oceňované v menovitej hodnote. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie je upravené v prípade nedobytných a pochybných pohľadávok opravnými položkami alebo zákonnou rezervou.
g) Pri dlhodobých pôžičkách a pohľadávkach, ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky alebo pôžičky dlhšia ako jeden rok, upravuje sa hodnota tejto pohľadávky alebo pôžičky formou opravnej položky, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.
h) Finančné účty tvorí peňažná v hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch. Oceňujú sa menovitou hodnotou.
i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období predstavujú časové rozlíšenie, na ktoré sa účtuje so zámerom upraviť hospodársky výsledok tak, aby náklady a výnosy boli zaúčtované do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
j) zníženie hodnoty majetku a opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti. Ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo sa zmení ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

- k) zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovaná hodnota majetku spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky sú vykázané v predchádzajúcich obdobiach a prehodnocujú sa ku

každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevýši tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

l) zníženie hodnoty finančného majetku a pohľadávok

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa finančný majetok, ktorý nie je ocenený reálnou hodnotou posudzuje s cieľom zistiť, či existujú objektívne dôvody zníženia jeho hodnoty.

Medzi objektívne dôkazy o znížení hodnoty finančného majetku patrí nesplácanie dlhu alebo protiprávne konanie dlžníka, reštrukturalizácia pohľadávok spoločnosti za podmienok, o ktorých by spoločnosť za normálnej situácie neuvažovala, indikácie, že na majetok dlžníka alebo emitenta bude vyhlásený konkurz, alebo skutočnosť, že pre cenný papier prestal existovať aktívny trh. Objektívnym dôkazom zníženia hodnoty investícií do majetkových cenných papierov je aj významné alebo dlhodobé zníženie ich reálnej hodnoty pod úroveň ich obstarávacej ceny.

m) Závazky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí 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.

n) Rezervy

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

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

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

o) Nevyfakturované dodávky majetku - rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia a oceňujú sa v odhadovanej výške záväzku.

p) odložené dane

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

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

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neúčtuje pri:

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní (ang. initial recognition) majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o kombináciu podnikov (t. j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe

- podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení),
- dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách, ak spoločnosť je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,
 - dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý.

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

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázať len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

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

s) 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 (ďalej ako referenčný kurz).

Na ocenenie prírastku cudzej meny (okrem ocenenia cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu) nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na ocenenie prírastku cudzej meny (okrem ocenenia cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu) nakúpenej za inú cudziu menu sa použije hodnota inej cudzej meny v eurách alebo na ocenenie prírastku cudzej meny v eurách sa použije referenčný kurz v deň uzavretia obchodu.

Na ocenenie cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu

- ak je zmluvnou stranou banka alebo pobočka zahraničnej banky, použije sa ku dňu ocenenia kurz banky alebo pobočky zahraničnej banky, ktorá je zmluvnou stranou tohto menového derivátu alebo sa použije referenčný kurz ku dňu ocenenia,
- ak zmluvnou stranou nie je banka alebo pobočka zahraničnej banky, použije sa na ocenenie referenčný kurz ku dňu ocenenia.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

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.

t) 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.

u) porovnateľné údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

v) oprava chýb minulých období

Ak účtovná jednotka zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 – Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet. Spoločnosť začítala v roku 2023 významné opravy účtovania na účet 428999 vo výške 20.600,-- EUR.

4) Spôsob odpisovania dlhodobého hmotného majetku

Odpisový plán pre dlhodobý majetok zostavuje spoločnosť každoročne pre účtovné a daňové odpisy majetku. Doby odpisovania a sadzby odpisov boli stanovené na rovnaké alebo dlhšie obdobie ako je stanovené v zákone o dani z príjmov v závislosti o typu a reálnej použiteľnosti majetku. Doba odpisovania sa v prípade technického zhodnotenia majetku predlžuje. V roku 2023 neboli na žiadnych položkách majetku prerušené daňové odpisy.

Spoločnosť používala v roku 2023 metódu rovnomerného odpisovania.

Predpokladaná doba požívania v rokoch:

		Metóda odpisovania	Roč.odpis.sadzba v %
Stavby	20	rovnomerná	5
Textilné stroje a zariadenia	4 – 12	rovnomerná	8,3 až 25
Prostriedky IT	4	rovnomerná	25
Dopravné prostriedky	4	rovnomerná	25

Pri hmotnom majetku inventárne číslo W-05 Asselin conveyor SFD 3600 a W-06 výrobná linka na výrobu izolačného rúna boli účtovné odpisy stanovené odlišne ako daňové odpisy. Dôvodom bola obstarávacia cena a očakávaná doba použitia.

5) Informácie o dotáciách a ich oceňovanie v účtovníctve

Dotácie sú pri ich vzniku a účtovaní oceňované menovitou hodnotou.

Účtovná jednotka uzatvorila s Ministerstvom hospodárstva SR Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku na realizáciu projektu s názvom: Inovácia produktu v spoločnosti TATRA TEXTIL, s.r.o. Na základe tejto zmluvy bola v roku 2017 spoločnosti priznaná a čiastočne vyplatená dotácia na obstaranie výrobné linky na výrobu netkanej textílie. Jej zostatková časť bola spoločnosti vyplatená v roku 2018. Zmluvný vzťah založený Zmluvou o poskytnutí nenávratného finančného príspevku reg.číslo: OPVal-

MH/DP/2016/1.2.2-02/C317 zo dňa 10.07.2017 medzi Ministerstvom dopravy a výstavby SR, konajúcim prostredníctvom Ministerstva hospodárstva SR a na základe plnomocenstva prostredníctvom SIEA a našou spoločnosťou zanikol dňa 28.09.2021 a súčasne došlo k ukončeniu obdobia monitorovania projektu. Medzi zmluvnými stranami neexistujú vzájomné nevysporiadané práva a povinnosti.

Dotácia sa naďalej účtuje na účet výnosov v súlade s účtovnými odpismi – 43,1790% z hodnoty hmotného majetku – výrobné linky na výrobu izolačného rúna, na ktorý bol poskytnutý nenávratný finančný príspevok. V daňovom priznaní sa robí korekcia v súlade so zákonom o dani z príjmu.

F. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

1. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 je uvedený v tabuľke č. 1 a 2.

Spoločnosť neeviduje v roku 2023 dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať. Podobne ani v roku 2022 nemala spoločnosť takýto majetok.

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Ocenite ľné práva	Goodwi ll	Ostatn ý DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	B	c	d	e	f	g	H	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	83 096	0	0	0	0	0	83 096
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	83 096	0	0	0	0	0	83 096
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	69 836	0	0	0	0	0	69 836
Prírastky	0	10 422	0	0	0	0	0	10 422
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	80 258	0	0	0	0	0	80 258

Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	13 260	0	0	0	0	0	13 260
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 838	0	0	0	0	0	2 838

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	83 096	0	0	0	0	0	83 096
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	83 096	0	0	0	0	0	83 096
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	55 562	0	0	0	0	0	55 562
Prírastky	0	14 274	0	0	0	0	0	14 274
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	69 836	0	0	0	0	0	69 836
Opravné položky								
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0

účetného obdobia								
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účetného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účetného obdobia	0	27 534	0	0	0	0	0	27 534
Stav na konci účetného obdobia	0	13 260	0	0	0	0	0	13 260

2. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku do 1.januára 2023 do 31. decembra 2023 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 je uvedený v tabuľke č.1 a 2.

Tabuľka č. 1

Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Po- zemky	Stavby	Samosta- tné hnuteľn é veci a súbory hnuteľn ých vecí	Pesto- vatel'. celky trvalý ch poras- tov	Zákl adn é stád o a ťa žné zvier atá	Ostatn ý DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt n. predd. na DH M	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	274526	3514973	10876013			1436609	2357530	46962	18506613
Prírastky	71 809	2667703	1402157			37282	2024116	1008883	7211950
Úbytky			205576				4181219	1055845	5442640

Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	346335	6182676	12072594			1473891	200427	0	20275923
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1764233	5951837			221872			7937942
Prírastky		236930	1216404			73026			1526360
Úbytky			205576						205576
Stav na konci účtovného obdobia		2001163	6962665			294898			9258726
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	274526	1750740	4924176			1214737	2357530	46962	10568671
Stav na konci účtovného obdobia	346335	4181513	5109929			1178993	200427	0	11017197

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytn. Predd. na DHM	Spolu
a	B	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	274526	3335134	9195178			1436609	107490	92000	14440937

Prírastky		209520	1765913				4244863	2104046	8324342
Úbytky		29681	85078				1994823	2149084	4258666
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	274526	3514973	10876013			1436609	2357530	46962	18506613
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1650276	5038344			150040			6838660
Prírastky		151199	998571			71832			1221602
Úbytky		37242	85078						122320
Stav na konci účtovného obdobia		1764233	5951837			221872			7937942
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	274526	1684858	4156834			1286569	107490	92000	7602277
Stav na konci účtovného obdobia	274526	1750740	4924176			1214737	2357530	46962	10568671

Spôsob a výška poistenia majetku

Poistovňa Uniqua, a.s.

- poistenie majetku – budov, strojov a zariadení spoločnosti v dôsledku požiaru a s ním spojených ďalších nebezpečenstiev, v dôsledku prerušenia prevádzky a s ním spojených ďalších nebezpečenstiev,

Poistovňa Allianz, a.s.

- poistenie výrobnéj linky na výrobu netkanej textílie – poistné riziká fyzická škoda spôsobená náhodnou škodovou udalosťou, zlom stroja
- poistenie výrobnéj linky na výrobu netkanej textílie – poistné riziká požiar, voda, krádež,
- havarijné poistenie vozidiel, povinné zmluvné poistenie vozidiel.

Kooperatíva poisťovňa, a.s.

- povinné zmluvné poistenie vozidiel.

4. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 052 989
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Spoločnosť nevlastní žiaden dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Spoločnosť neeviduje žiadne opravné položky k nadobudnutému majetku.

Spoločnosť nevykonáva výskumnú a vývojovú činnosť.

5. Informácie k časti F písm i), j), l), m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023. Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Dlhové CP držané do splatnosti: účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

6. Informácie k časti F písm j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

7. Informácie k časti F písm q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

8. Informácie k časti F písm r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Účtovná jednotka netvorí opravnú položku k pohľadávkam, nakoľko po analýze stavu pohľadávok, neexistujú dôvody na jej tvorbu.

Na pohľadávky v celej výške okrem pohľadávok z obchodného vzťahu NSPA bolo v prospech banky zriadené záložné právo.

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku					

Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

9. Informácie k časti F písm. r) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného			
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	0		0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 819 291	957 774	7 777 065
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	258 158		258 158
Iné pohľadávky	889		889
Krátkodobé pohľadávky	7 078 338	957 774	8 036 112

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
---	----------------------------	---

Pohľadávky po lehote splatnosti	957 774	420 769
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	7 078 338	4 487 852
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 036 112	4 908 621
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

10. Informácie k časti F písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom a pohľadávkach, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo v nimi nakladať

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	1 733 464	5 772 804
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	5 772 804
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

11. Informácie k časti F písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Úctami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	464	9 282
Bežné bankové účty	521 391	115 978
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	521 855	125 260

Okrem evidovaného krátkodobého finančného majetku spoločnosť nevlastní finančný majetok vo forme cenných papierov a emisných kvôt.

Spoločnosť v roku 2023 nevytvárala opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na krátkodobý finančný majetok.

12. Informácie k časti F písm zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	236	304
- Update 2021, kvalif.certifikát	236	304
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	50 997	47 584
- Poistenie výr. linky riziko, zlom	7 368	7 366
- Poistenie výr.linky prevádzka	6 017	6 015
- Poistenie majetku	9 832	9 263
- Služby update,údržby	23 471	21 283
- Poistenie zodpovednosti za škodu	0	251
- PZP, havarijné poistenie	1 881	1 763
- Ostatné	2 428	1 643
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé,	0	0

13. Informácie k časti F písm zc) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu.

Spoločnosť neprenajíma svoj majetok formou finančného prenájmu.

G. Údaje vykázané na strane pasív súvahy

14. vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

Základné imanie spoločnosti je 650 044,- Eur

15. Informácie k časti G. písm. a) prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej strany

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	3 009 575,44
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0

Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty z minulých rokov	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 009 575,44
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 000 000,00
Iné	0
Spolu	3 009 575,44

Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania. Spoločnosť účtovala v roku 2023 opravu chyby z roku 2022, na účet 428 – Nerozdelený zisk z minulých rokov účtovala faktúry za prepravu v roku 2022 vo výške 15.600,-- EUR a faktúru za služby zabezpečenia kvality v roku 2022 vo výške 5.000,--EUR.

16. Informácie k časti G písm b) prílohy č. 3 o rezervách

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
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	69 742	105 611	69 742		105 611
Rezervy na nevyčerpané dovolenky	51 721	78 434	51 721		78 434
Rezervy na odvody z ND	18 021	27 177	18 021		27 177

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
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	36 901	69 742	36 901		69 742
Rezervy na nevyčerpané dovolenky	27 377	51 721	27 377		51 721
Rezervy na odvody z ND	9 524	18 021	9 524		18 021

17. Informácie k časti G písm c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	30 505	1 104 759
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 707 535	305 321
Krátkodobé záväzky spolu	1 738 040	1 410 080
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	584 121	501 538
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	584 121	501 538

18. Informácie k časti G písm e) prílohy č. 3 o záväzkoch

Hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia – účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

19. Informácie k časti F písm v) a časti G písm f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke a odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	2 734 550	2 343 720
zdaniteľné	2 734 550	2 343 720
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	-3 800	-3 800
zdaniteľné	3 800	3 800
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	575 894	492 181

Zmena odloženého daňového záväzku	83 712	145 953
Zaučtovaná ako náklad	83 712	145 953
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0

20. Informácie k časti G písm g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	9 357	9 035
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 381	10 474
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	14 381	10 474
Čerpanie sociálneho fondu	15 985	10 152
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 753	9 357

21. Informácie k časti G písm h) prílohy č. 3 o vydaných dlhopisoch

Spoločnosť v roku 2023 nevydala žiadne dlhopisy. Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

22. Informácie k časti G písm i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Men a	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Splátkový úver 5186793557	EUR	1,15	30.06.2027	244 988	314 996
Splátkový úver 5186793549	EUR	1,24	31.12.2032	1 349 392	1 499 392
Splátkový úver 5186793565	EUR	1,20	28.02.2026	139 084	203 260
Účelový investičný úver 160-002913	EUR	0,596	31.12.2026	1 270 500	1 694 000
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver	EUR	0,80	-	0	370 515

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatno sti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
-					
Krátkodobé pôžičky					
-					
Krátkodobé finančné výpomoci					
-					

23. Informácie k časti G písm j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
-		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	899 816	1 085 984
NFP – inovácia produktu	899 816	1 085 984
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	186 168	186 169
NFP – inovácia produktu	186 168	186 169

24. Informácie k časti G písm k) prílohy č. 3 o derivátoch
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

25. Informácie k časti G písm l) prílohy č. 3 o majetku a záväzkoch zabezpečenými derivátmi
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

26. Informácie k časti G. písm m) prílohy č. 3 o majetku prenájomom formou finančného prenájmu u nájomcu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného	od jedného roka do	viac ako päť	do jedného	od jedného roka do	viac ako päť

	roka vrátane	piatich rokov vrátane	rokov	roka vrátane	piatich rokov vrátane	rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný náklad						
Spolu	0	0	0	0	0	0

H. Údaje o výnosoch

27. Informácie k časti H písm a) prílohy č. 3 o tržbách

Tržby boli realizované za vlastné výrobky, tovar a služby.

Oblasť odbytu	Tržby služby – posteľoviny		Tržby – služby, tovar, výrobky – spacie vaky		Tržby za služby – výroba netkanej textílie	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred ne predchádzaj úce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr edne predchád zajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostre dne predchádzajú ce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Európska únia	1 096 233	939 984	29 728 598	17 814 255	1 204 876	875 429
Slovensko			1 835 927	49 485		
NSPA			13 255 629	8 860 927		
Mimo EÚ			0	55 167		
Spolu	1 096 233	939 984	44 820 154	19 486 388	1 204 876	875 429

28. Informácie k časti H písm b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečn ý zostatok	Konečn ý zostatok	Začiatočn ý stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredn e predchádzajú ce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					

Zvieratá					
Spolu	0	0	0	0	0
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorga-nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	0	0

29. Informácie k časti H písm c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	188 561	189 020
Zúčtovanie VBO/NFP 313012C317	186 169	186 169
Zmluvné pokuty, penále a úroky		
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (zost.hodnota DHIM)	2 392	2 851
Finančné výnosy, z toho:	14 484	40 447
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	14 482	40 447
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	3 205
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

30. Informácie k časti H písm g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	31 902 944	19 529 862
Tržby za tovar	15 218 319	9 065 385
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0

Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	47 121 263	28 595 247

I. Informácie o nákladoch

31. Informácie k časti I prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredn e predchádzajú ce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	21 382 207	13 068 080
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>4 100</i>	<i>3 900</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 000	3 800
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	100	100
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>21 378 107</i>	<i>13 064 180</i>
- Práca vo mzde – šitie a služby spojené s prácou	17 740 807	10 875 421
- Preprava	2 518 780	1 177 883
- Právne služby, poradenstvo, školenie	23 809	36 766
- Nájomné	211 344	221 500
- Strážna služba	78 840	75 399
- Opravy	152 033	122 613
- Ostatné služby	652 494	554 598
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 474 797	4 097 397
Mzdové náklady	2 788 719	2 023 758
Zákonné sociálne poistenie	963 795	696 431
Zákonné sociálne náklady	137 310	94 282
Dane a poplatky	4 382	4 867
Odpisy	1 498 844	1 213 474
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	81 747	64 585
Finančné náklady, z toho:	73 749	74 573
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>15 209</i>	<i>18 333</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6 929	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>58 540</i>	<i>56 240</i>
úroky	34 520	22 122
Ostatné fin. náklady	24 020	34 118
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. Informácie o daniach z príjmov**32. Informácie k časti J písm a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov**

Tabuľka 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

33. Informácie k časti J písm f), g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	7 543 733	x	X	3 932 255	x	x
teoretická daň	X	1 584 184		x	825 774	
Daňovo neuznané náklady	179 522			225 636		
Výnosy nepodliehajúce dani	373 986			459 191		
Umorenie daňovej straty	0			0		
Spolu	7 349 269	0	21	3 698 700	0	21

Splatná daň z príjmov	x	1 543 347	21	x	776 727	21
Odložená daň z príjmov	x	83 712	21	x	145 953	21
Celková daň z príjmov	x	1 627 059	21	x	922 680	21

K. Informácie o údajoch na podsúvahových položkách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

L. Informácie o podmienených záväzkoch

a) – b) podmienené záväzky

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

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.

c) Informácie o podmienenom majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Členom štatutárnych orgánov neplynú žiadne výhody.

Príjem konateľa spoločnosti v roku 2023 bol 39.000,-- EUR.

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

Účtovná jednotka má dodávateľsko-odberateľské vzťahy so spoločnosťou Goldeck Textil, GmbH, Seeboden, Rakúsko.

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Významný vplyv na fungovanie našej spoločnosti môže mať vývoj vojnového konfliktu na Ukrajine, ktorý začal 24.02.2022. Možné účinky a následky pre spoločnosť nevyplývajú z podnikateľských aktivít našej spoločnosti priamo s obchodnými partnermi, ktorí sídlia v Ruskej federácii alebo na Ukrajine, ani s osobami na zozname sankcionovaných osôb. Tento konflikt môže mať v budúcnosti nepriamy vplyv na chod spoločnosti vzhľadom k tomu, že približne 15% prác – šitie a kompletizačné práce na textilných výrobkoch vykonávajú pre našu spoločnosť spoločnosti so sídlom v Moldavskej republike v samostatnej administratívno-teritoriálnej časti Podnestersko. Práve v roku 2023 bola ukončená spolupráca s jednou z týchto spoločností z dôvodu právnej a administratívnej neistoty. V prípade, že by sa vojnový konflikt presunul aj do tejto oblasti, znamenalo by to pre našu spoločnosť výrazne menší problém s dodávkami prác ako v roku 2022. Vedenie spoločnosti v priebehu roka 2023 vykonalo potrebné kroky k tomu, aby boli vytvorené nové kapacity v spoločnosti so sídlom v Arménsku, ktorá prebrala časť prác a boli vytvorené dostatočné

kapacity na pokrytie možného výpadku prác v spoločnostiach sídlacích v Moldavskej republike.

Manažment naďalej pokračuje v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky potrebné a možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov. Napriek pretrvávajúcemu vojnovému konfliktu na Ukrajine nepredpokladáme významné ohrozenie nepretržitého pokračovania v činnosti.

Po 31.12.2023 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. Prehľad zmien vlastného imania

33. Informácie k časti P prílohy č. 3 o zmenách vlastníctva

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	650 044				650 044
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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	65 004				65 004
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 738 517	288 900	2 030 176		6 479 793
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného	3 009 575	5 916 674	3 009 575		5 916 674

účtovného obdobia					
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Základné imanie zapísané do obchodného registra 650 044,- Eur, základné imanie nezapísané do obchodného registra 0,- Eur.

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	650 044				650 044
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					
<i>Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení</i>					
Zákonný rezervný fond	65 004				65004
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 739 417		2 000 900		4 738 517
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 139 271	3 009 575	2 139 271		3 009 575

Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

	Výkaz cash flow	2023	2022
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	7 602 998,37	3 932 255,24
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.9.)-pripočítať r.013	1 320 611,04	1 035 705,66
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 498 843,55	1 205 913,22
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 (+)	7 697,48	7 560,56
A.1.3.	Zmena zostatkov rezerv	35 868,77	32 841,09
A.1.4.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia aktív (+/-)	-3 345,43	-2 084,62
A.1.5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	-186 168,72	-186 168,72
A.1.6.	Výsledok z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku(+) - HK 541	5 134,00	0,00
A.1.7.	Úroky účtované do nákladov - 562	-34 520,20	-22 121,15
A.1.8.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0,00	-2 974,72
A.1.9.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	2 235,59	0,00
A.1.10.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-5 134,00	2740
A.1.11.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0,00	0,00
A.2.	Vplyv zmien 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.)	-3 204 594,64	-327 252,92
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-2 992 372,70	-626 646,87
A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov-vyňatie zaplatenej dane MD 341	--212 221,94	299 393,95

A.2.3.	Zmena stavu zásob (+/-)	0,00	0,00
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0,00	0,00
	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.)	5 719 014,77	4 640 707,98
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0,00	0,00
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0,00	0,00
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0,00	0,00
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-1 551 571,36	-4 340 000,00
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S+A.1. až A.6.)	4 167 443,41	300 707,98
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-) - HK 341	-1 002 690,88	-602 578,58
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0,00	0,00
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0,00	0,00
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S+ A.1.až A.9.)	3 164 752,53	-301 870,60
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie neobežného majetku (B.1.1. a B.1.2.)	-2 024 116,01	-4 244 862,55
B.1.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) - HK 041 MD	0,00	0,00
B.1.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) - HK 042 MD	-2 024 116,01	-4 244 862,55
B.1.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0,00	0,00
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku(+) - HK 641	25 107,00	0,00
B.3.	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 (+)	0,00	0,00
B.4.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00	0,00
B.5.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00	0,00

B.6.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00	0,00
B.7.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00	0,00
B.8.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00
B.9.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00
B.10.	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 (-)	0,00	0,00
B.11.	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 (+)	0,00	0,00
B.12.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0,00	0,00
B.13.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00	0,00
B.14.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00	0,00
B.15.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00	0,00
B.16.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00	0,00
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1.až B.16.)	-1 999 009,01	-4 244 862,55
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	0,00	0,00
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0,00	0,00
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0,00	0,00
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0,00	0,00
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0,00	0,00
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0,00	0,00
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0,00	0,00
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0,00	0,00
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0,00	0,00
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C.2.1. až C.2.10.)	-625 101,46	1 740 422,79
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov (+)	0,00	0,00
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0,00	0,00

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 (+) - HK 461 D	0,00	2 079 391,85
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 (-) - HK 461 MD	-707 684,00	-485 244,00
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0,00	0,00
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0,00	0,00
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy a kúpe prenajatej veci (-)	0,00	0,00
C.2.8.	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 (+)	0,00	0,00
C.2.9.	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 (-)	0,00	0,00
C.2.10.	Zmena stavu dlhodobých záväzkov (+/-)	82 582,54	146 274,94
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00	0,00
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0,00	0,00
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 (-)	0,00	0,00
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 (-)	0,00	0,00
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0,00	0,00
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0,00	0,00
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0,00	0,00
C.10.	Opravy minulých období (účet +428)	20 600,00	900,00
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-604 501,46	1 741 322,79
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	561 242,06	-2 805 410,36
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) (účty 211+221+213-KK)	128 234,79	2 755 464,52
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (+/-)	524 090,81	125 260,07

G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-2 235,59	2 974,72
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	521 855,22	128 234,79

Zostavené dňa: 26.03.2024	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			