

Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2023****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o. Robotnícka 2198, 017 01 Považská Bystrica
Dátum založenia	30. novembra 2004
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	28. decembra 2004
Hospodárska činnosť	- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), - kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), - výroba a predaj výrobkov na tesnenie dopravných prostriedkov v rozsahu voľnej živnosti, - výroba a predaj automobilových častí v rozsahu voľnej živnosti, - výroba a predaj pásov z gumy v rozsahu voľnej živnosti, - výroba a predaj produktov z gumy v rozsahu voľnej živnosti, - výroba a predaj strojov a častí strojov v rozsahu voľnej živnosti, - prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom.

2. Zamestnanci

Názov položky	2023	2022
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	526	558
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	511	533
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	8	6

3. Neobmedzené ručenie

Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej obchodnej spoločnosti.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o. a bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2023 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2022

Účtovnú závierku spoločnosti Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o. za rok 2022 schválil jediný spoločník vykonávajúci pôsobnosť valného zhromaždenia spoločnosti dňa 28. júna 2023.

Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2023****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****6. Konsolidovaná účtovná závierka**

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti DRB Holding Co., Ltd., 28, Gongdandong-ro 55 Beon-gil, Geumjeong-Gu Busan 463 29, Kórejská republika. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti alebo v sídle spoločnosti Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o., Robotnícka 2198, 017 01 Považská Bystrica, ktorá ju môže vyžiadať od spoločnosti DRB Holding Co.

Spoločnosť zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za rok 2023 nakoľko 28. marca 2019 založila v Petrohrade Ruskú spoločnosť DRB Rus, ktorá vyrába a dodáva gumové tesnenia pre Hyundai Motor Manufacturing Rus. Spoločnosť bola v Rusku zapísaná do obchodného registra 17. apríla 2019.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2023 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

Spoločnosť pôsobí v automobilovom priemysle. Výnosy spoločnosti sú v prevažnej miere závislé na dvoch hlavných odberateľoch. S kľúčovými odberateľmi sú uzatvorené dlhodobé kontrakty. Spoločnosť k 31. decembru 2023 vykázala stratu vo výške 947 417 EUR, ktorej hlavnou príčinou bolo výrazné zvýšenie nákladov na úhradu úrokov v dôsledku vysokého rastu úrokových sadzieb na úvery a tiež vyšších cien za energiu, ktoré spoločnosť nebola schopná okamžite preniesť do predajných cien výrobkov. Spoločnosť podniká aktívne kroky na vylepšenie ziskovosti v nasledujúcich obdobiach. V budúcom roku spoločnosť plánuje zisk aj vďaka nenavýšeniu predajných cien. Podľa strednodobého plánu do roku 2026 bude spoločnosť každoročne reportovať pozitívny hospodársky výsledok.

Okrem toho k 31. decembru 2023, krátkodobé záväzky a krátkodobé úvery Spoločnosti prevyšujú obežné aktíva o 11 167 714 EUR. Významnou časťou krátkodobých záväzkov 11 699 704 EUR je záväzok voči materskej spoločnosti vo výške 7 874 365 EUR. Pokračovanie v činnosti spoločnosti závisí od úspešnej implementácie obchodných plánov a pokračujúcej podpory od materskej spoločnosti a ostatných veriteľov. Materská spoločnosť spoločnosti sa zaviazala v prípade potreby poskytnúť spoločnosti potrebnú finančnú pomoc, aby bola schopná pokračovať v nepretržitej činnosti najmenej 12 mesiacov od 31. decembra 2023.

Prebiehajúca vojenská operácia na Ukrajine a súvisiace sankcie namierené proti Ruskej federácii majú dopad na Európske hospodárstvo a na celý svet v podobe vysokej inflácie a rastu cien výrobných vstupov.

Vzhľadom na priame prepojenie na ruský trh prostredníctvom dcérskej spoločnosti DRB Rus LLC rusko-ukrajinská vojna a prijaté sankcie nateraz prerušili plynulú prevádzku DRB Rus. Manažment spoločnosti očakáva, že po skončení konfliktu HMMR (Hyundai Russia), hlavný zákazník dcérskej spoločnosti, obnoví svoju výrobu v Rusku a DRB Rus oživí výrobu aj dodávky.

Predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti pri zostavovaní účtovnej závierky spoločnosti Dongil Rubber Belt Slovakia s.r.o. z tohto titulu nie je ohrozený.

3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhobehovej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2023****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny (dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.)
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom –
- Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne – reálnou hodnotou.
 - Majetok novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený – reálnou hodnotou
 - Majetok obstaraný verejným obstarávateľom bezodplatne od koncesionára za plnenie vo forme koncesie na stavebné práce – reálnou hodnotou
 - majetok nadobudnutý kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnutý vkladom podniku alebo jeho časti a majetok nadobudnutý zámenou – reálnou hodnotou
- e) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch*. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- f) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- g) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
- Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- h) Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob, zámenou alebo zásob novo zistených pri inventarizácii
- i) Pohľadávky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2023****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.

- j) Finančný majetok
- cenné papiere, deriváty a podiely na základnom imaní ako cenné papiere určené na obchodovanie, cenné papiere v majetku fondu, deriváty, podiely na základnom imaní obchodných spoločností, ktoré nemajú podobu cenných papierov a sú v majetku fondu – reálnou hodnotou
 - ostatné podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
 - peňažné prostriedky a ceniny – menovitou hodnotou
- k) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- l) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou,
 - nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti a nadobudnuté zámenou – reálnou hodnotou.
- m) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- n) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- o) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- p) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- q) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použije sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou, účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na odchodné, nevyčerpanú dovolenku a súvisiace sociálne zabezpečenie, na audit, na prípravu daňového priznania a rezervu na záručné opravy. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to najmä:
 - k zastaveným investíciám na základe zhodnotenia ich účtovnej hodnoty vo vzťahu k novej realizovateľnej cene,
 - k dlhodobému hmotnému majetku na základe zhodnotenia ich účtovnej hodnoty vo vzťahu k novej realizovateľnej cene,
 - k zásobám bez obratu nad 360 dní vo výške 85 % podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
 - k zásobám ak budúce ekonomické úžitky zásob sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve, ocenia sa v čistej realizačnej hodnote. Čistou realizačnou hodnotou sa rozumie predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom,

Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2023

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých trhovú cenu klesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na nožnej trhovej cene,
- k pohľadávkam podľa posúdenia ich vymožiteľnosti.

- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad jeho reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia majetku do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

<i>Druh majetku</i>	<i>Životnosť</i>	<i>Ročná sadzba odpisov</i>
Budovy a stavby	40 rokov	2,5 %
Drobné stavby	12 rokov	8,33 %
Stroje a zariadenia	5 a 8 rokov	12,50 a 20 %
Dopravné prostriedky	5 rokov	20,00 %
Softvér	5 rokov	20,00 %

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na euro

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a v deň, ktorým je rozhodný deň, ku ktorému sa preberá majetok a záväzky od zahraničnej zanikajúcej právnickej osoby. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2023

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2023

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2023	2 357 013	164 867	-	-	-	-	-	2 521 880
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2023	2 357 013	164 867	-	-	-	-	-	2 521 880
Oprávky								
K 1. januáru 2023	2 357 013	164 867	-	-	-	-	-	2 521 880
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2023	2 357 013	164 867	-	-	-	-	-	2 521 880
Opravná položka								
K 1. januáru 2023	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2023	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2023	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2023	-	-	-	-	-	-	-	-

Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2023

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2022

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2022	2 357 013	164 867	-	-	-	-	-	2 521 880
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	2 357 013	164 867	-	-	-	-	-	2 521 880
Oprávky								
K 1. januáru 2022	2 357 013	160 391	-	-	-	-	-	2 517 404
Prírastky	-	4 476	-	-	-	-	-	4 476
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	2 357 013	164 867	-	-	-	-	-	2 521 880
Opravná položka								
K 1. januáru 2022	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2022	-	4 476	-	-	-	-	-	4 476
K 31. decembru 2022	-	-	-	-	-	-	-	-

Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2023

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2023

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie							
K 1. januáru 2023	2 489 656	18 123 956	33 419 069	21 796	499 980	157 604	54 712 061
Prírastky	-	-	-	-	1 667 008	170 954	1 837 962
Úbytky	-	-	759 720	-	292 698	311 352	1 363 770
Presuny	-	19 978	1 640 675	-	1 660 653	-	-
K 31. decembru 2023	2 489 656	18 143 934	34 300 024	21 796	213 637	17 206	55 186 253
Oprávky							
K 1. januáru 2023	-	5 208 224	26 564 258	21 796	-	-	31 794 278
Prírastky	-	518 338	2304 614	-	-	-	2 822 952
Úbytky	-	-	709 866	-	-	-	709 866
Presuny	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2023	-	5 726 562	28 159 006	21 796	-	-	33 907 364
Opravná položka							
K 1. januáru 2023	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2023	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota							
K 1. januáru 2023	2 489 656	12 915 732	6 854 811	-	499 980	157 604	22 917 783
K 31. decembru 2023	2 489 656	12 417 372	6 141 018	-	213 637	17 206	21 278 889

Spoločnosť využíva vo výrobe formy, ktoré sú majetkom spoločnosti KIA Motors Slovakia s.r.o., Hyundai Motors Manufacturing Czech s.r.o. a Škoda Auto a.s., ktoré vedie na podsúvahe.

Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2023

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2022

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie							
K 1. januára 2022	2 489 656	18 117 995	33 361 945	21 796	464 099	-	54 455 491
Prírastky	-	5 961	212 862	-	50 622	169 584	439 029
Úbytky	-	-	(170 479)	-	-	(11 980)	(182 459)
Presuny	-	-	14 741	-	(14 741)	-	-
K 31. decembru 2022	2 489 656	18 123 956	33 419 069	21 796	499 980	157 604	54 712 061
Oprávky							
K 1. januára 2022	-	4 690 254	24 359 238	21 796	-	-	29 071 288
Prírastky	-	517 970	2 375 500	-	-	-	2 893 470
Úbytky	-	-	(170 480)	-	-	-	(170 480)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	-	5 208 224	26 564 258	21 796	-	-	31 794 278
Opravná položka							
K 1. januára 2022	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota							
K 1. januára 2022	2 489 656	13 427 741	9 002 707	-	464 099	-	25 384 203
K 31. decembru 2022	2 489 656	12 915 732	6 854 811	-	499 980	157 604	22 917 783

Spoločnosť využíva vo výrobe formy, ktoré sú majetkom spoločnosti KIA Motors Slovakia s.r.o., Hyundai Motors Manufacturing Czech s.r.o. a Škoda Auto a.s., ktoré vedie na podsúvahe.

Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2023

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Dlhodobý finančný majetok**2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku**

31. december 2023

	<i>Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách</i>	<i>Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách</i>	<i>Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely</i>	<i>Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám</i>	<i>Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám</i>	<i>Ostatné pôžičky</i>	<i>Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok</i>	<i>Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok</i>	<i>Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý finančný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie												
K 1. januáru 2023	2 575 214	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 575 214
Prírastky												
Úbytky												
Presuny												
K 31. decembru 2023	2 575 214											2 575 214
Opravná položka												
K 1. januáru 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky												
Úbytky												
Presuny												
K 31. decembru 2023												
Účtovná hodnota												
K 1. januáru 2023	2 575 214	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 575 214
K 31. decembru 2023	2 575 214											2 575 214

Dlhodobý finančný majetok nebol ku koncu roka precenený vzhľadom na súčasné obchodné aktivity na trhu s EUR/RUB. Európska centrálna banka (ECB) nedokázala stanoviť referenčný výmenný kurz, ktorý by reprezentoval všeobecné trhové podmienky. ECB sa preto rozhodla až do odvolania pozastaviť zverejňovanie referenčného výmenného kurzu eura voči ruskému rubľu. ECB naposledy zverejnila referenčný výmenný kurz EUR/RUB 1. marca 2022. Dopad prípadného precenenia kurzom EUR/RUB 1. marca 2022 by bol strata 700 tisíc EUR. Spoločnosť neúčtovala o opravnej položke, nakoľko kvôli neistotám súvisiacim s konfliktom na Ukrajine nebolo možné spoľahlivo odhadnúť možnú realizovateľnú hodnotu investície v DRB RUS LLP.

Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2023

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2022

	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	Pôžičky v rámci prepojeným účtovným jednotkám	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	Ostatné pôžičky	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Celkom
Prvotné ocenenie												
K 1. januára 2022	2 575 214	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 575 214
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	2 575 214	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 575 214
Opravná položka												
K 1. januára 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Účtovná hodnota												
K 1. januára 2022	2 575 214	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 575 214
K 31. decembru 2022	2 575 214	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 575 214

Dlhodobý finančný majetok nebol ku koncu roka precenený vzhľadom na súčasné obchodné aktivity na trhu s EUR/RUB. Európska centrálna banka (ECB) nedokázala stanoviť referenčný výmenný kurz, ktorý by reprezentoval všeobecné trhové podmienky. ECB sa preto rozhodla až do odvolania pozastaviť zverejňovanie referenčného výmenného kurzu eura voči ruskému rubľu. ECB naposledy zverejnila referenčný výmenný kurz EUR/RUB 1. marca 2022. Dopad prípadného precenenia kurzom EUR/RUB 1. marca 2022 by bol strata 700 tisíc EUR. Spoločnosť neúčtovala o opravnej položke, nakoľko kvôli neistotám súvisiacim s konfliktom na Ukrajine nebolo možné spoľahlivo odhadnúť možnú realizovateľnú hodnotu investície v DRB RUS LLP.

Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2023

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Dlhodobý nehmotný majetok	31. december 2023
	Zostatková hodnota
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-
	-
Dlhodobý hmotný majetok	31. december 2023
	Zostatková hodnota
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	21 278 889
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-
	-

Na hnuteľný a nehnuteľný majetok spoločnosti je zriadené záložné právo v prospech Tatra banka, a. s., Bratislava v zmysle Zmlúv o splátkovom úvere z roku 2016, 2018, 2019.

3. Zásoby

3.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Položka	Stav k 1. 1. 2023	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31. 12. 2023
Materiál	80 182	-	-	-	80 182
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	33 923	-	-	-	33 923
Výrobky	40 493	-	-	-	40 493
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	31 731	-	-	-	31 731
Nehnuteľnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	186 329	-	-	-	186 329

4. Pohľadávky

4.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2023

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku celkom	4 413 329	2 804 764	7 218 093
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	83 155	2 510 210	2 593 365
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	4 330 174	294 554	4 624 728
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	37 904	-	37 904
Spolu krátkodobé pohľadávky	4 451 233	2 804 764	7 255 997

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je prevažne 30 dní.

Hodnota pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám po splatnosti predstavuje pohľadávku voči dcérskej spoločnosti DRB RUS LLP. Ku ktorej nebola tvorená opravná položka nakoľko v prípade pretrvávajúcej platobnej neschopnosti DRB RUS manažment očakáva kompenzáciu od materskej spoločnosti DRB International LLP.

Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2023

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2022

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 341 244	65 524	4 406 768
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	3 251 460	3 251 460
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	450 806	-	450 806
Iné pohľadávky	32 347	-	32 347
Spolu krátkodobé pohľadávky	4 824 397	3 316 984	8 141 381

4.2. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Opis predmetu záložného práva	2023	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	-	-
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	7 255 963	7 255 963
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	-	-

Spoločnosť zriadila záložné právo na pohľadávky v prospech Tatra banky, a. s., Bratislava.

4.3. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

Položka	2023	2022
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	(2 635 666)	(2 423 883)
odpočítateľné	186 329	186 329
zdaniteľné	(2 821 995)	(2 610 212)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	1 250 433	1 762 613
odpočítateľné	885 254	1 762 613
zdaniteľné	365 179	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	301 720	409 278
Uplatnená daňová pohľadávka:	301 720	409 278
zaúčtovaná ako zvýšenie nákladov	107 558	144 057
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	(592 619)	(548 145)
Zmena odloženého daňového záväzku:		
zaúčtovaná ako náklad	44 474	45 134
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Spoločnosť k 31. decembru 2023 vykázala odložený daňový záväzok v hodnote 290 899 EUR. Odložený daňový záväzok bol vytvorená najmä z titulu dočasných rozdielov medzi účtovnou a daňovou hodnotou rezerv v hodnote 365 179 EUR, opravnou položkou k zásobám v sume 186 329 EUR, rozdielov medzi daňovou a účtovnou zostatkovou cenou majetku v sume 2 821 995 EUR a rozdielu medzi účtovnými nákladmi a nákladmi, ktoré sú daňovými až po zaplatení v sume 885 254 EUR.

5. Finančné účty

5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	2023	2022
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	18	14 273
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 125 739	3 958 745
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	3 125 757	3 973 018

Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2023

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

6. Časové rozlíšenie

Položka	31. december 2023	31. december 2022
Náklady budúcich období dlhodobé	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	22 993	22 830
z toho:		
<i>predplatený servis</i>	13 366	11 997
<i>predplatená literatúra</i>	308	160
<i>predplatené spoje</i>	2 872	1 920
<i>predplatené nájomné</i>	185	184
<i>predplatené poistné</i>	6 262	8 569
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	-	-
Spolu	22 993	22 830

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Základné imanie pozostáva zo 100 % vkladu jediného spoločníka DRB INTERNATIONAL Co., Ltd, Kórejská republika a je vo výške 6 787 792 EUR. Základné imanie bolo celé splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 561 897 EUR ešte nedosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka. Nakoľko však spoločnosť dosiahla v roku 2022 stratu, nebol rezervný fond navýšený.

1.2. Úhrada straty za rok 2022

Položka	2022
Účtovná strata	2 632 074
Vysporiadanie účtovnej straty	2023
Úhrada straty z nerozdeleného zisku minulých období	2 632 074
Spolu	2 632 074

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2023

O vysporiadaní straty za rok 2023 rozhodne valné zhromaždenie do konca júna 2024. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkom ako vysporiadať stratu.

Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2023

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Rezervy**2.1. Zákonné a ostatné rezervy**

31. december 2023

Položka	Stav k 1. 1. 2023	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2023
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	447 710	-	-	253 714	193 996
z toho:					
rezerva na záručné opravy	438 544	-	-	253 714	184 830
rezerva na odchodné	9 166	-	-	-	9 166
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	493 080	666 301	493 080	-	666 301
z toho:					
rezerva na nevyčerpanú dovolenku zamestnancov vrátane sociálneho zabezpečenia	493 080	666 301	493 080	-	666 301
Ostatné krátkodobé rezervy	211 530	49 000	89 347	-	171 183
z toho:					
rezerva na záručné opravy	135 219	-	-	47 336	87 883
rezerva na TP	33 000	8 500	9 000	-	32 500
rezerva na audit	39 507	36 000	29 207	-	46 300
rezerva na prípravu daňového priznania	3 804	4 500	3 804	-	4 500
ostatné	-	-	-	-	-

Spoločnosť vytvorila zákonnú rezervu na nevyčerpanú dovolenku roku 2023 vrátane sociálneho zabezpečenia vo výške 666 301 EUR. Rezerva bola vytvorená na základe výkazu predloženého personálnym oddelením. Rezerva bude použitá do konca roku 2024.

Spoločnosť v roku 2023 zrušila časť krátkodobej aj dlhodobej rezervy k záručným opravám, ktoré poskytujú najvýznamnejší odberatelia spoločnosti svojim zákazníkom. Náklady na záručné opravy, o ktorých sa predpokladá, že vzniknú v roku 2024, sú vykázané v rámci krátkodobých rezerv. V roku 2023 spoločnosť vytvorila ostatnú krátkodobú rezervu na prípravu daňového priznania, na finančný audit a na TP za rok 2023.

31. december 2022

Položka	Stav k 1. 1. 2022	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2022
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	447 710	-	-	-	447 710
z toho:					
rezerva na záručné opravy	438 544	-	-	-	438 544
rezerva na odchodné	9 166	-	-	-	9 166
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	673 595	535 284	494 269	-	714 610
z toho:					
rezerva na nevyčerpanú dovolenku zamestnancov vrátane sociálneho zabezpečenia	466 869	493 080	466 869	-	493 080
Ostatné krátkodobé rezervy	206 726	42 204	37 400	-	211 530
z toho:					
rezerva na záručné opravy	135 219	-	-	-	135 219
rezerva na TP	37 500	9 000	13 500	-	33 000
rezerva na audit	30 207	29 400	20 100	-	39 507
rezerva na prípravu daňového priznania	3 800	3 804	3 800	-	3 804
ostatné	-	-	-	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35 914 581	DIČ: 2021936664
Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2023		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

3. Závazky

3.1. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	Spolu k 31. 12. 2023	Spolu k 31. 12. 2022
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	13 874	48 601
Spolu dlhodobé záväzky	13 874	48 601
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	9 564 721	8 265 742
Záväzky po lehote splatnosti	2 134 983	3 479 467
Spolu krátkodobé záväzky	11 699 704	11 745 209

3.2. Závazky zo sociálneho fondu

	2023	2022
Začiatkový stav sociálneho fondu	28 053	23 453
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	85 342	80 191
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	20 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	85 342	100 191
Čerpanie sociálneho fondu	(113 297)	(95 591)
Konečný zostatok sociálneho fondu	98	28 053

4. Bankové úvery

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	K 31. decembru 2023 (v príslušnej mene)	K 31. 12. 2023 (v eurách)	K 31. decembru 2022 (v príslušnej mene)
Krátkodobé úvery						
Tatra banka, a.s.	EUR	1M EURIBOR+ 1,20 % p.a.	2024	499 976	499 976	1 499 978
Tatra banka, a.s.	EUR	1M EURIBOR+ 1,20 % p.a.	2023	-	-	784 280
Tatra banka, a.s.	EUR	3M EURIBOR+ 0,95 % p.a.	2025	1 417 904	1 417 904	2 313 428
Tatra banka, a.s.	EUR	1M EURIBOR+ 0,95 % p.a.	2024	653 051	653 051	1 436 723
Tatra banka, a.s.	EUR	1M EURIBOR+ 1,95 % p.a.	2024	7 000 000	7 000 000	7 000 000
SLSP kontokorentný úver	EUR	1M EURIBOR+ 1,50%	-	3 923 155	3 923 155	3 465 178
Celkom krátkodobé úvery	EUR			13 494 086	13 494 086	16 499 587

S účinnosťou od 7. júna 2016 bola podpísaná Zmluva o splátkovom úvere s Tatra bankou, a.s. Bratislava. Splatnosť úveru je do 29. marca 2024. Úroková sadzba bola stanovená na 1M EURIBOR + 1,20 % p.a. Zmluva o splátkovom úvere podpísaná v roku 2018, je splatná je do 31. júla 2025 a úroková sadzba bola stanovená 3M EURIBOR+ 0,95 % p.a. Zmluva o splátkovom úvere podpísaná v roku 2019 je splatná 31. októbra 2024 a úroková sadzba bola stanovená 1M EURIBOR+ 0,95% p.a. V roku 2019 bola podpísaná Zmluva o splátkovom úvere vo výške 3 mil. Eur. V roku 2022 bol úver navýšený o 4 mil. Eur. Úroková sadzba je 1M EURIBOR + 1,95% p.a. a splatnosť je do 30.06.2024. Všetky zmluvy o splátkovom úvere boli uzatvorené s Tatra bankou, a.s. Bratislava. V prospech Tatra banka, a. s., Bratislava je zriadené záložné právo na dlhodobý hmotný a nehmotný majetok spoločnosti a pohľadávky spoločnosti.

Dňa 6. marca 2020 bola podpísaná Zmluva o kontokorentnom úvere do výšky 5 mil. EUR so Slovenskou sporiteľňou a.s.

Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2023

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Z dôvodu neplnenia bankových kovenantov, sú všetky úvery prezentované ako krátkodobé. Spoločnosť je v kontakte s poskytujúcou bankou a tá si nevyžiadala okamžité splatenie úverov, zároveň manažment nemá žiadne indikácie, že by banka v budúcnosti požiadala o predčasné splatenie.

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb/Čistý obrat

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie		Celkom	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Gumové tesnenia	19 907 542	18 156 077	34 273 598	30 446 382	54 181 140	48 602 459
Formy	-	-	385 450	-	385 450	-
Čistý obrat celkom	19 907 542	18 156 077	34 659 048	30 446 382	54 566 590	48 602 459

Oblasť odbytu	2023		2022	
	EUR	%	EUR	%
Slovenská republika	19 907 542	36,48	18 156 077	37,36
Európska únia	33 867 732	62,07	29 061 174	59,79
Rusko, Kórea	791 316	1,45	1 385 208	2,85
Predaj celkom	54 566 590	100	48 602 459	100,00

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, služieb Predaj gumových tesnení		Typ tovarov Predaj gumových tesnení, foriem		Celkom	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Slovensko	19 706 836	17 955 267	200 706	200 810	19 907 542	18 156 077
Zahraničie celkom	33 868 456	30 086 126	790 592	360 256	34 659 048	30 446 382
z toho:						
Európska únia	33 077 141	28 700 963	790 592	360 211	33 867 733	29 061 174
Rusko, Kórea	791 315	1 385 163	-	45	791 315	1 385 208
Spolu	53 575 292	48 041 393	991 298	561 066	54 566 590	48 602 459

Tržby z predaja vlastných výrobkov a tovaru predstavujú tržby za predaj gumových profilov a tovaru najmä spoločnosti Kia Motors Slovakia, s.r.o., Hyundai Motor Manufacturing Czech, s.r.o., Škoda Auto, a.s.

Čistý obrat

Položka	31. december 2023	31. december 2022
Tržby za vlastné výrobky	53 575 292	48 041 393
Tržby z predaja služieb	-	-
Tržby za tovar	991 298	561 066
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľností na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	54 566 590	48 602 459

Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2023

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2023	2022		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Stav k 31. 12. 2023	Stav k 31. 12. 2022	Stav k 1. 1. 2022	2023	2022
Nedokončená výroba a polotovary					
vlastnej výroby	1 144 109	1 384 692	1 338 611	(240 583)	46 081
Výrobky	463 672	1 191 520	943 153	(727 848)	248 367
Zvieratá	-	-	-	-	-
Spolu	1 607 781	2 576 212	2 281 764	(968 431)	294 448
Manká a škody					-
Reprezentačné					-
Dary					-
Iné					37 949
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát					(930 482)

1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2023	2022
Významné položky pri aktivácii nákladov	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	431 538	553 899
z toho:		
tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	256 008	86 809
Finančné výnosy	33 745	591
z toho:		
výnosové úroky	-	-
kurzové zisky, z toho:	33 745	591
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	33 745	591
ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	-	-
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavené k 31. decembru 2023

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VI. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti****1.1. Výrobná spotreba**

Položka	2023	2022
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	773 800	519 036
Spotreba materiálu	25 641 246	24 601 982
Spotreba energie	2 277 024	3 499 599
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	-	-
Služby	8 632 926	7 477 512

1.2. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2023	2022
Náklady za poskytnuté služby	8 632 926	7 477 512
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	45 640	31 425
náklady na overenie individuálnej a konsolidovanej účtovnej závierky	40 487	20 425
iné uistovacie audítorské služby	5 153	11 000
súvisiace audítorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby	8 587 286	7 446 087
z toho:		
čistiace a dezinfekčné práce	147 276	139 000
strážna služba	231 468	215 596
školenia	8 807	5 532
prepravné služby	586 377	437 291
nájomné	129 461	159 652
zdieľané služby od materskej spoločnosti	643 775	439 125
personálny outsourcing	483 880	446 234
opracovanie polovýrobov	5 564 968	4 669 040
ostatné	301 447	637 925
opravy a údržba	215 386	163 095
cestovné	23 628	20 918
náklady na reprezentáciu	250 813	112 679
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti z toho:		
osobné náklady	12 968 842	12 038 319
dane a poplatky	146 487	141 449
odpisy a opravné položky k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	2 822 952	2 897 946
zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	161 997	80 638
ostatné náklady na hospodársku činnosť	236 006	325 277
Celková suma osobných nákladov	12 968 842	12 038 319
Mzdy	9 093 249	8 472 088
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne a zdravotné poistenie	3 137 709	2 968 078
Sociálne zabezpečenie	737 884	598 153
Finančné náklady		
Nákladové úroky	835 486	292 875
Kurzové straty, z toho:	40 571	2 920
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	40 571	2 920
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	28 684	20 566
bankové poplatky	28 684	20 566
banková záruka	-	-
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2023****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****VII. DAŇ Z PRÍJMOV**

Dňa 29. januára 2018 vydalo Ministerstvo hospodárstva SR Rozhodnutie č. 2/2018 o schválení investičnej pomoci na realizáciu investičného zámeru „Rozšírenie výrobného závodu spoločnosti Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o. v Považskej Bystrici v celkovej maximálnej nominálnej výške 1 950 000 EUR vo forme úľavy na dani z príjmov podľa § 30a) zákona o dani z príjmov. Štátna pomoc je poskytnutá za určitých podmienok uvedených v Rozhodnutí. Spoločnosť predpokladá, že všetky podmienky uvedené v Rozhodnutí bude v stanovených termínoch plniť.

Sadzba dane z príjmov pre rok 2023 je 21%.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

Položka	2023	2022
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	-	80 836
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

	2023			2022		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením z toho:						
<i>teoretická daň</i>	(464 633)	(97 573)	21	(2 442 883)	(513 005)	21
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	1 352 271	283 977	(61)	3 343 790	702 196	(29)
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)			-		-	-
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky			-		-	-
Zmena sadzby dane			-		-	-
Daňová licencia			-		-	-
Daňová úľava podľa §30a) zákona č.595/2003			-		-	-
Umorenie daňovej straty	(80 836)	(16 976)	3		-	-
Zrážková daň – 10%	3 133 560	313 356	(67)			
Spolu	3 940 36	482 784	(104)	900 907	189 191	(8)
Splatná daň z príjmov		330 752	(71)		-	-
Odložená daň z príjmov		152 032	(33)		189 191	(8)
Celková daň z príjmov		482 784	(104)		189 191	(8)

Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2023****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA****1. Podmienené záväzky**

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia desiatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia desiatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2023 daňové priznania spoločnosti za roky 2014 až 2023 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

2. Transakcie so spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila počas roka 2023 významné transakcie so spriaznenými osobami. Manažment spoločnosti je presvedčený, že transakcie so spriaznenými osobami boli vykonané na princípe nezávislých vzťahov. S účinnosťou od 1. januára 2009 sa na transakcie so spriaznenými osobami vzťahujú nové požiadavky transferového oceňovania. V nových požiadavkách sa uvádza, že spoločnosť musí mať vypracovanú dokumentáciu za každú transakciu so zahraničnou spriaznenou osobou, ktorá potvrdzuje, že transakcia sa uskutočnila na princípe nezávislých vzťahov. Ministerstvo financií SR vydalo osobitné usmernenie týkajúce sa uchovávania dokumentácie transferového oceňovania od roku 2009. Spoločnosť má za rok 2023 vyhotovenú dokumentáciu o transferovom oceňovaní, ktorá je k dispozícii v jej sídle.

Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2023

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IX. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov						Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov					
	štatutárnych		dozorných		iných		štatutárnych		dozorných		iných	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Peňažné príjmy	122 063	77 353	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné príjmy	35 079	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté pôžičky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky a iné zabezpečenia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Celková suma odpustených a odpísaných pôžičiek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Celková suma splatených pôžičiek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Celková suma použitých finančných prostriedkov na súkromné účely	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov spoločnosti za ich činnosť pre spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 157 142 EUR.

Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2023

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria materská spoločnosť DRB Holding Co., Ltd, a ostatné spoločnosti skupiny Dongil.

Obchody medzi týmito spoločnosťami sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

31. december 2023

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohl'adávk	Záväzky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka	nákup služieb			-	-
	nákup hmot.majetku			-	-
	nákup materiálu a tovaru			-	-
	úroky			-	-
	pôžička			-	-
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	nákup služieb		643 775	643 775	-
	nákup hmot.majetku		157 304	883 598	-
	nákup mat.a tovaru	36 601	2 433 762	3 607 831	105 631
	úroky		139 524	273 705	-
	pôžička		4500000	-	-
Dcérska účtovná jednotka	predaj mat.a tovaru,výrobov	1 288 993		-	798 286
	predaj hmot.majetku	1 268 057		-	-
Spoločná účtovná jednotka	-			-	-
Pridružená účtovná jednotka	-			-	-
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky	-			-	-
Ostatné spriaznené osoby	predaj mat. A tovaru		60 056	268 241	-

31. december 2022

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohl'adávk	Záväzky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka	nákup služieb	-	439 125	439 125	14 266
	nákup hmot.majetku		103 451	124 597	-
	nákup materiálu a tovaru		4 152 603	3 285 508	-
	úroky	-	205 738	205 738	-
	pôžička	-	3 500 000	-	-
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	-	-	-	-	-
Dcérska účtovná jednotka	predaj mat.a tovaru	1 983 403	-	-	1 457 321
	predaj hmot.majetku	1 268 057	-	-	-
Spoločná účtovná jednotka	-	-	-	-	-
Pridružená účtovná jednotka	-	-	-	-	-
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky	-	-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby	predaj mat. A tovaru	-	26 516	164 216	-

Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2023

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Okrem skutočností uvedených v predchádzajúcich častiach týchto poznámok po 31. decembri 2023 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2023

Položka	Stav k 1. 1. 2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2023
Základné imanie	6 787 792	-	-	-	6 787 792
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	-	-	-	-	-
z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	561 897	-	-	-	561 897
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	8 440 422	-	-	(2632074)	5 808 348
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(2 632074)	(947 417)	-	2 632 074	(947 417)
1)Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2022

Položka	Stav k 1. 1. 2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2022
Základné imanie	6 787 792	-	-	-	6 787 792
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	-	-	-	-	-
z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-

Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2023****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	554 368	-	-	7 529	561 897
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	8 317 385	-	-	123 037	8 440 422
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	150 566	(2632074)	(20 000)	(130 566)	(2632074)
1.Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Dongil Rubber Belt Slovakia, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2023****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31. 12. 2023	31. 12. 2022
Peniaze	211	18	14 273
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	3 125 739	3 958 745
Kontokorentný účet	221	-3 923 155	-3 465 178
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		-797 398	507 840
Finančné účty spolu		-797 398	507 840
Rozdiel		-	-

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	(464 633)	(2 442 883)
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	3 543 665	3 281 124
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 822 952	2 897 946
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	-
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	(120 840)	31 015
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-	-
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(163)	(755)
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
	Úroky účtované do nákladov (+)	835 486	292 875
	Úroky účtované do výnosov (-)	-	-
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)	-	-
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(33 246)	(4 850)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	39 476	64 893
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	192 008	(2 377 004)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	691 758	(1 146 439)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(1 091 820)	(825 299)
	Zmena stavu zásob (-/+)	592 070	(405 266)
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-	-
	uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	3 271 040	(1 538 763)
	Prijaté úroky (+)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(835 486)	(292 875)
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(119 729)	(223 605)
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 315 825	(2 055 243)
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(1 233 912)	(427 050)
	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	83 100	4 850
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	-	-
	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 (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou	-	-
	Prijaté úroky (+)	-	-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(1 150 812)	(422 200)

Peňažné toky z finančnej činnosti

C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	-
	Prijaté peňažné dary (+)	-	-
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných	-	-
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov	(2 012 274)	1 226 195
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	-
	Príjmy z úverov (+)	-	-
	Výdavky na splácanie úverov (-)	(3 005 502)	(2 289 308)
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	1 000 000	3 500 000
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	(6 772)	15 503
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	-	-
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(2 012 274)	1 226 195
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	(847 261)	(1 251 248)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	3 973 018	5 224 266
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 125 757	3 973 018
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)	3 125 757	3 973 018

check