

Karovič, s.r.o.

**INDIVIDUÁLNA ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA
za rok končiaci sa 31. decembra 2023**

IČO: 36724572

DIČ: 2022303965

Register mestského súdu Bratislava III, vložka číslo: 44061/B, oddiel s.r.o.

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a majú väzbu na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v EUR. Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu [súvaha (s) alebo výkaz ziskov a strát (v)].

1. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1.1. Základné údaje o účtovnej jednotke

Spoločnosť Karovič, s.r.o. bola založená dňa 22. decembra 2006. Spoločnosť K - spol. s r. o. vložila do základného imania spoločnosti vklad vo výške 6 639 EUR.

Názov a adresa	Karovič, s.r.o. Vendelínska 51, 900 55 Lozorno
Právna forma	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum vzniku	12. januára 2007
Dátum zápisu do obchodného registra	12. januára 2007
IČO	36 724 572
Hlavný predmet činnosti	- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ v rozsahu voľnej živnosti - kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/ v rozsahu voľnej živnosti - reklamná, propagačná a inzertná činnosť - upratovacie služby - prenájom nehnuteľností, bytov a nebytových priestorov s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom (upratovacie služby) - sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti - prenájom hnuťelných vecí – leasing - činnosť organizačných a ekonomických poradcov - zemné výkopové práce - montáž sádkokartónových priečok a podhládov - maliarske a natieračské práce - nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami do celkovej hmotnosti 3,5 t vrátane prípojného vozidla - podnikateľské poradenstvo v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti - prenájom osobných a úžitkových automobilov - výroba betónu, malty a výrobkov z týchto materiálov - vykonávanie stavieb a ich zmien - medzinárodná preprava tovaru po ceste v prenájme alebo za úhradu - poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve - poskytovanie služieb v lesníctve a poľovníctve - poskytovanie služieb v rybárstve - opracovanie drevnej hmoty a výroba komponentov z dreva - výroba a hutnícke spracovanie kovov - opracovanie kovu jednoduchým spôsobom - výroba jednoduchých výrobkov z kovu - podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom

1.2. Zamestnanci k 31. decembru 2023

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	76	78
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	80	79
počet vedúcich zamestnancov	4	5

1.3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je individuálna účtovná závierka spoločnosti Karovič, s.r.o.. Bola zostavená za obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 (ďalej „účtovné obdobie“) podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

1.4. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť Karovič, s.r.o. nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej obchodnej spoločnosti.

1.5. Schválenie účtovnej závierky za obdobie končiacie sa k 31. decembru 2022

Účtovná závierka k poslednému dňu účtovného obdobia – 31. decembru 2023 bola spracovaná ako riadna účtovná.

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce obdobie, t.j. rok 2022 bola schválená na základe Rozhodnutia jediného spoločníka pri výkone pôsobnosti valného zhromaždenia dňa 23. júna 2023.

1.6. Štatutárny orgán spoločnosti:

Konateľ:	Ján Karovič	Od 28. mája 2008
----------	-------------	------------------

1.7. Štruktúra spoločníkov na základnom imaní

Tabuľka č. 1

Spoločník akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne (v EUR)	v %		
a	b	c	d	e
K-spol. s. r. o .	6 639	100	100	0

1.8. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť Karovič, s.r.o. nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

2. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- Spoločnosť zostavila účtovnú uzávierku k 31. decembru 2023 v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení zmien, nadväzujúcimi postupmi účtovania pre podnikateľov (Opatrenie MF SR č. 23054/2002-92) v znení zmien a v súlade s vymedzením účtovnej závierky pre zverejnenie (Opatrenie MF SR č. 4455/2003-92) v znení zmien.
- Účtovná závierka za rok 2023 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
- Účtovníctvo je vedené 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.
- Uplatňuje sa princíp opatrnosti, sú vyjadrené riziká, znehodnotenia a straty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Na základe toho sa účtuje o rezervách alebo opravných položkách.
- Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov pri ich vzniku je nasledovné:

- Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorý sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním, napr. prepravné, do doby ich zaraďenia do používania.
- Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou (aktivácia) sa oceňuje skutočnými vlastnými nákladmi (priamy materiál, priame mzdy, výrobná réžia). Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom je oceňovaný reprodukčnou obstarávacou cenou.
- Cenné papiere a majetkové účasti sa oceňujú obstarávacími cenami
- Zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním
- Pohľadávky, peňažné prostriedky, ceniny a záväzky sa oceňujú menovitou hodnotou.
- Rezervy sa oceňujú v očakávanej výške záväzku.
- Dlhopisy a úvery sa oceňujú menovitou hodnotou. Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- Časové rozlíšenie na strane aktív a pasív súvahy sa oceňuje očakávanou menovitou hodnotou.
- Bezodplatne nadobudnuté emisné kvóty sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou.

f) Spôsob ocenenia majetku a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky:

- Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na EURO kurzom určeným v kurzovom lístku ECB ku dňu predchádzajúcemu dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke ku dňu jej zostavenia. Kurzové rozdiely sa účtujú do výkazu ziskov a strát, vrátane nerealizovaných kurzových rozdielov prepočítaných pri prekurzovaní položiek majetku a záväzkov k 31. 12. 2023. Spôsob tvorby opravnej položky k jednotlivým zložkám majetku je uvedený ďalej v jednotlivých častiach týchto poznámok.

g) Odpisy

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa účtovne odpisuje lineárnym a degresívnym spôsobom na základe predpokladanej doby životnosti.

Celkové životnosti podľa odpisového plánu sú:

Druh majetku	Rok končiaci sa	
	31. decembra 2023	31. decembra 2022
Budovy, haly a stavby	20 – 40 rokov	20 – 40 rokov
Stroje, zariadenia, dopravné prostriedky	4 – 40 rokov	4 – 40 rokov
Nehmotný dlhodobý majetok	3 roky	3 roky

h) Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky

Krátkodobé pohľadávky pozostávajú z pohľadávok z obchodného styku, z daňových pohľadávok, ktoré predstavujú nevratnú daň z pridanej hodnoty. Záväzky s dobou splatnosti do 12 mesiacov sú vykazované ako krátkodobé. Záväzky s dobou splatnosti na 12 mesiacov sú účtovne vedené ako dlhodobé záväzky, ale tá časť položky, ktorej zostatková doba splatnosti je menej ako 12 mesiacov, je v súvahe vykazovaná ako krátkodobý záväzok.

i) Rezervy

Rezervy sa tvoria na budúce straty a záväzky, u ktorých je viac než pravdepodobné, že nastanú na základe minulých udalostí a ktoré sa dajú odhadnúť

j) Daň z príjmov a odložená daň z príjmov

Daň z príjmov sa počíta 21 % (rok 2022: 21%) z daňového základu, ktorý sa vypočítal úpravou účtovného výsledku hospodárenia pred daňou o pripočítateľné a odpočítateľné položky. Spoločnosť účtuje o odloženej dani v súlade s postupmi účtovania, vychádza z rozdielov medzi daňovou a účtovnou zostatkovou hodnotou majetku a záväzkov a nevyužitých daňových nárokov vzťahujúcich sa na budúce obdobia.

k) Cenné papiere a majetkové účasti sa oceňujú obstarávacími cenami

l) Pohľadávky a záväzky sa oceňujú menovitou hodnotou, pri odplatnom nadobudnutí obstarávacou cenou

m) Spoločnosť nemá činnosť charakteru zákazkovej výroby

n) Peňažné prostriedky a ceniny sú oceňované menovitou hodnotou

o) Účty časového rozlíšenia na strane aktív sú oceňované menovitou hodnotou

p) Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov sú oceňované menovitou hodnotou

q) Časové rozlíšenie na strane pasív je oceňované menovitou hodnotou

3. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV V SÚVAHE

3.1. Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné 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	-	65 490	-	-	-	-	-	65 490
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	65 490	-	-	-	-	-	65 490
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	64 663	-	-	-	-	-	64 663
Prírastky	-	827	-	-	-	-	-	827
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	65 490	-	-	-	-	-	65 490
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	827	-	-	-	-	-	827
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné 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	-	65 490	-	-	-	-	-	65 490
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	65 490	-	-	-	-	-	65 490
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	62 663	-	-	-	-	-	62 663
Prírastky	-	2 000	-	-	-	-	-	2 000
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	64 663	-	-	-	-	-	64 663
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	2 827	-	-	-	-	-	2 827
Stav na konci účtovného obdobia	-	827	-	-	-	-	-	827

3.2. Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základ né stádo a ťažné zvierat	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 126 272	1 092 120	3 498 957	-	-	-	183 467	-	5 900 816
Prírastky	-	4 495	769 849	-	-	-	682 071	-	1 456 415
Úbytky	-	-	67 090	-	-	-	792 344		859 434
Stav na konci účtovného obdobia	1 126 272	1 096 615	4 201 716	-	-	-	73 194	-	6 497 797
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	84 173	2 818 395	-	-	-	-	-	2 902 568
Prírastky	-	53 113	379 686						432 799
Úbytky	-		67 091						67 091
Stav na konci účtovného obdobia	-	137 286	3 130 990	-	-	-	-	-	3 268 276
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 126 272-	1 007 947	680 562	-	-	-	183 467	-	2 998 248
Stav na konci účtovného obdobia	1 126 272-	959 329	1 070 726	-	-	-	73 194	-	3 229 521

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	150 507	525 417	2 804 475	-	-	-	10 750	-	3 491 149
Prírastky	975 765	951 073	314 478	-	-	-	2 414 033	-	4 655 349
Úbytky	-	-	4 366	-	-	-	2 241 316	-	2 245 682
Presuny		-384 370	384 370	-	-	-	-	-	
Stav na konci účtovného obdobia	1 126 272	1 092 120	3 498 957	-	-	-	183 467	-	5 900 816
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	158 072	2 365 850	-	-	-	-	-	2 523 922
Prírastky	-	48 796	334 215	-	-	-	-	-	383 011
Úbytky	-	-	4 365	-	-	-	-	-	4 365
Presuny	-	-122 695	122 695	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	84 173	2 818 395	-	-	-	-	-	2 902 568
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	150 507	367 345	438 625	-	-	-	10 750	-	967 727
Stav na konci účtovného obdobia	1 126 272	1 007 947	680 562	-	-	-	183 467	-	2 998 248

K dátumu zostavenia účtovnej závierky spoločnosť mala na vybraný dlhodobý hmotný a nehmotný majetok zriadené záložné právo.

Spoločnosť má uzavreté poistenie hnutelných vecí – priemyselných rizík, poistenie zodpovednosti za škodu, zákonné a havarijné poistenie. Spoločnosť má poistený vybraný majetok.

3.3. Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok, prostredníctvom ktorého účtovná jednotka vykonáva v inej účtovnej jednotke podstatný vplyv alebo je vo vzťahu k nej ovládanou osobou, spoločnosť nevykazuje.

3.4. Zásoby

	K 31. decembru 2023			K 31. decembru 2022		
	Obstarávací cena	Opravná položka	netto	Obstarávací cena	Opravná položka	netto
Materiál	749 370	-	749 370	646 649	-	646 649
Tovar	239 997	-	239 997	270 230	-	270 230
Výrobky	74 058	-	74 058	110 536	-	110 536
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-	-
Celkom	1 063 425	-	1 063 425	1 027 416	-	1 027 416

Spoločnosť nemá k 31. decembru 2023 zákazku, o ktorej by sa účtovalo ako o zákazkovej výrobe v zmysle postupov účtovania. Spoločnosť netvorila opravnú položku na zásoby.

3.5. Pohľadávky

Vývoj 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 vyraďovania majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	280 130	55 152	22 719	31 084	281 479
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	2 729	368	-	1 779	1 318
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Pohľadávky spolu	282 859	55 520	22 719	32 863	282 797

Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Odložená daňová pohľadávka	5 579	-	5 579
Dlhodobé pohľadávky spolu	5 579	-	5 579
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 388 752	1 545 534	3 934 286
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	320 705	406 832	727 537
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	794 735	-	794 735
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	61 650	-	61 650
Iné pohľadávky	57 852	-	57 852
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 623 694	1 952 366	5 576 060

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 952 366	2 191 740
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 623 694	3 920 650
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 576 060	6 112 390
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 579	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	5 579	-

Pohľadávky na ktoré je zriadené záložné právo predstavujú hodnotu do výšky 2 100 tis. EUR.

3.6. Finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	392 957	509 566
Bežné bankové účty	36 622	33 360
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	429 579	542 926

3.7. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 724	21 859
poistenie	1 730	48
úroky neuhradené	343	19 080
ostatné	4 651	2 731
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
Úroky z poskytnutej pôžičky	-	-

3.8. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Spoločnosť nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

4. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie účtovnej straty

Spoločnosť za rok 2022 vykázala zisk vo výške 700 001 EUR, ktorý na základe uznesenia Valného zhromaždenia spoločnosti v roku 2023 previedla do nerozdeleného zisku minulých rokov a zároveň rozhodnutím valného zhromaždenia konaného dňa 23.júna 2023 schválila rozdelenie zisku za rok 2020 formou výplaty podielu spoločníkovi K – spol. s.r.o. v hodnote 379 950,87 EUR.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk/-strata	700 001
Vysporiadanie účtovnej straty/zisku	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	700 001
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do straty minulých rokov	
Iné	-
Spolu	700 001

4.1. Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	102 225	107 077	102 225	-	107 077
Auditorské služby	5 000	5 000	5 000	-	5 000
Rezerva na dovolenku a odvody	97 225	102 077	97 225	-	102 077

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	104 511	102 225	104 511	-	102 225
Auditorské služby	5 000	5 000	5 000	-	5 000
Rezerva na dovolenku a odvody	99 511	97 225	99 511	-	97 225

4.2. Závazky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	881 481	1 585 703
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 174 626	2 820 408
Krátkodobé záväzky spolu	4 056 107	4 406 111
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	415 136	257 253
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	415 136	257 253

Spoločnosť neeviduje záväzky zabezpečené záložným právom, respektíve zárukou v prospech veriteľa.

4.3. Odložený daňový záväzok a pohľadávka

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-26 565	89 410
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-	-
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka	-5 579	-
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	-	-
Zaučtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok		18 776
Zmena odloženého daňového záväzku	-	-
Zaučtovaná ako náklad	-24 355	-6 362
Zaučtovaná do vlastného imania	-	-

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom.

4.4. Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	88 508	78 182
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	20 144	19 714
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	20 144	19 714
Čerpanie sociálneho fondu	10 487	9 388
Konečný zostatok sociálneho fondu	98 165	88 508

4.5. Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Výška úveru, istina celkom	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v EUR za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kontokorentný úver	EUR	5,576	2 100 000	18.12.2024	1 832 909	1 933 042
Termínovaný úver	EUR	6,672	700 000	20 07 2024	51 342	139 018
Termínovaný úver	EUR	6,359	400 000	20 01 2025	149 438	286 767
Investičný úver	EUR	6,223	1 080 000	20.02.2029	801 600	954 876
Úver na obežný majetok	EUR	6,372	700 000	20.02.2026	508 490	717 946
Termínovaný úver	EUR	6,432	450 000	20.12.2028	451 156	-

Spoločnosť má úvery zabezpečené:

- záložným právom na nehnuteľný a hnuťelný majetok spoločnosti,
- zmluvne zabezpečenými pohľadávkami nekrytými akreditívom, nepoistené,
- ručiteľskou listinou fyzických osôb,
- jednosubjektovou blankozmenkou vystavenou obliagačným dlžníkom.

4.6. Lízing (spoločnosť je nájomcom)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	Do jedného roka vrátane	Od jedného roka do päť rokov vrátane	Viac ako päť rokov	Do jedného roka vrátane	Od jedného roka do päť rokov vrátane	Viac ako päť rokov
Istina	206 067	316 971	-	99 140	149 968	-
Finančný náklad	18 967	13 667	-	8 035	6 145	-
Spolu	225 034	330 638	-	107 175	156 113	-

4.7. Časové rozlíšenie – výdavky budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období	1 386	4 049

5. VÝNOSY

Tržby

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Stavebníctvo	24 514 075	27 215 435	424 061	1 130 058	2 866 493	3 253 838
Spolu	24 514 075	27 215 435	424 061	1 130 058	2 866 493	3 253 838

A – betónové výrobky, B – stavebný tovar, C - služby

Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zmena stavu výrobkov	-36 478	78 493
Aktivácia	-	21 874
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 410 951	681 870
-tržby z predaja majetku	34 167	400
- tržby z predaja materiálu	556 552	615 542
- ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	820 232	65 928
Finančné výnosy, z toho:	1 421	-
-kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
-kurzové zisky	1 421	-

Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	24 514 075	27 215 435
Tržby z predaja služieb	2 866 493	3 253 838
Tržby za tovar	424 061	1 130 058
Čistý obrat celkom	27 804 629	31 599 331

6. NÁKLADY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	6 143 953	6 143 953
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	8 910	8 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 910	8 500
Daňové poradenstvo	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	5 569 487	6 135 453
Opravy na prevádzkach	16 874	17 148
Opravy na strojných zariadeniach	96 173	71 950
Ostatné opravy autá	235 617	236 991
Preprava	1 826 312	2 338 914
Opracovanie kovov	463 796	438 258
Prenájom	1 392 729	1 164 785
Ostatné stavebné služby	944 596	1 296 409
ostatné	593 390	570 988
Ostatné významné položky nákladov, z toho:	22 902 158	25 220 689
Stavebný materiál	15 816 715	18 228 618
Režijný stavebný materiál a náhradné diely	799 094	825 573
Drobný majetok	38 975	70 246
Predaný tovar	385 139	986 338
Predaný materiál	326 784	364 082
Spotreba energie	302 493	189 376
Pohonné hmoty	964 901	1 175 574
Ostatné	73 647	41 285
Osobné náklady, mzdy a odvody	2 828 508	2 747 046
Odpisy	433 626	385 011
Dane a poplatky	86 965	75 727
Predaj pohľadávky	659 295	-
Ostatné	186 016	131 813
Finančné náklady, z toho:	200 016	92 159
Kurzové straty	557	2 617
Poplatky	18 929	23 138
Úroky	180 530	66 404

7. DAŇ Z PRÍJMOV

- Spoločnosť nemala odložené dane z príjmov účtované v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov
- Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období, týkajúcej 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 spoločnosť neeviduje
- Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka.
- Odloženú daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov spoločnosť nemala.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	508 862	-	x	924 767	-	x
teoretická daň	x	106 861	21	x	194 201	21
Daňovo neuznané náklady	204 225	-	-	272 008	-	-
Výnosy nepodliehajúce dani	144 825	-	-	96 165	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Spolu	568 262	119 335	-	1 100 610	231 128	21
Odpočet daňovej licencie	-	-	-	-	-	-
Splatná daň z príjmov	x	119 335	-	x	231 128	-
Odložená daň z príjmov	x	-24 355	-	x	-6 362	-
Celková daň z príjmov	-	94 980	-	-	224 766	-

8. VÝZNAMNÉ TRANSAKČIE S TRETÍMI STRANAMI A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

8.1. Transakcie s tretími stranami a spriaznenými osobami

Spriaznené strany predstavujú dcérske spoločnosti a spoločnosti s podstatným vplyvom, spoločnosti s rovnakými vlastníkmi, akcionármi, členmi štatutárnych orgánov. Ako spriaznené strany sú evidované Ján Karovič, SAZAN spoločnosť s ručením obmedzeným, K-spol. s. r. o. , KAROVIČ oceľová výroba s.r.o., Karovičová s.r.o., My Lux Paw s.r.o. , Geodézia Prvý s.r.o., Stanislav Karovič. Transakcie medzi týmito spoločnosťami a osobami sa uskutočňujú na základe obvyklých podmienok a za obvyklé ceny.

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Ján Karovič	-	-	-
Nákup materiálu	01	626 416	852 071
Náklady služby	03	436 550	324 498
Predaj materiálu	02	3 862	4 267
Predaj služba	02	15 623	31 600
K – spol. s. r. o.	-	-	-
Náklady služby	03	996 841	796 717
Predaj materiálu, tovaru	02	113 875	78 274
Predaj služba	02	-	-
SAZAN, s. r. o.	-	-	-
Nákup materiálu	01	832 230	1 042 621
Náklady služby	03	1 800	1 800
Predaj tovaru, materiálu	02	166 548	146 474
Predaj služba	02	97 331	69 681
Karovičová s. r. o.	-	-	-
Náklady služby	03	463 796	438 258
Predaj tovaru	02	-	4 125
Predaj služba	02	16 174	14 674
Karovič oceľová výroba s. r. o.	-	-	-
Nákup materiálu	01	1 452	15 583
Náklady služby	03	32 017	421
Predaj služba	02	2 646	3 520
Predaj materiálu, tovaru	02	44 713	13 503
My lux Paw s. r. o.	-	-	-
Nákup materiálu	01	2 580	3 225

8.2. Zmeny vo vlastnom imaní

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	-	-	-	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	664	-	-	-	664
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	912 216	-	-379 952	700 001	1 232 265
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	700 001	413 882	-	-700 001	413 882
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	-	-	-	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	664	-	-	-	664
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	379 951	-	-	532 265	912 216
Neuhradená strata minulých rokov	-				
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	532 265	700 001	-	-532 264	700 001
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491– Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

9. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

V roku 2022 vypukol konflikt na Ukrajine, ktorý sa v značnej miere podieľal na náraste cien vstupných komodít, palív a energií, pričom spoločnosť nezaznamenala neistotu v podnikaní v súvislosti s vyššie uvedeným.

Po dátume účtovnej závierky nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie údajov uvedených v týchto účtovných výkazoch.

10. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

Tabuľka č. 59 [Informácie k časti R) prílohy č. 3]

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	508 862	924 767
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	649 419	492 421
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	433 626	385 011
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 (+)	18 000	-
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	4 852	-2 286
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-62	49 115
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-12 473	-5 823
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	180 530	66 404
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	1 120 066	102 668
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 163 713	216 484
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-7 637	150 293
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-36 010	-264 109
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	<i>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.)</i>	2 278 347	1 519 856
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		

A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-180 530	-66 404
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</i>	2 097 817	1 453 452
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-)	-346 692	-196 262
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	<i>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</i>	1 751 125	1 257 190
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-682 072	-2 414 033
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	-	-
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-575 735-	-219 000-
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	10 000	50 000
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	-	-
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	-	-
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	-	-
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	-	-
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	-	-

B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	<i>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</i>	1 247 807	-2 583 033
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-236 713	1 579 321
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	450 000	1 923 526
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 (-)	-686 713	-344 205
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	-
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	-
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenájatej veci (-)	-	-
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 (+)	-	-
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 (-)	-	-
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-	-
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-379 952	-
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	-	-

C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	-	-
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	-	-
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	<i>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</i> (súčet C. 1. až C. 9.)	-616 665	1 579 321
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-113 347	253 478
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	542 926	289 448
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	429 579	542 926
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 (+/-)	429 579	542 926