

## 1. POPIS SPOLOČNOSTI

Knudsen Plast s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená zakladateľskou listinou dňa 06.07.2006. Dňa 21.07.2006 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Prešov, oddiel Sro, vložka 18181/P. Spoločnosť sídli vo Vranove nad Topľou, Herľanská 547, 093 03, Slovenská republika, identifikačné číslo 36655988.

V roku 2023 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. výroba, oprava a úprava zdravotníckych pomôcok
2. výroba plastových výrobkov pre zdravotníctvo a stavebníctvo
3. termické spracovanie plastov
4. výroba výrobkov z gumy a výrobkov z plastov

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	116	138
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	117	126
počet vedúcich zamestnancov	8	7

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Knudsen Plast Holding A/S, Dánsko	165 970 EUR	100%	100%	0%
<b>Spolu</b>	<b>165 970 EUR</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>

Spoločnosť je súčasťou skupiny Knudsen Plast Holding A/S (pôvodný názov OVERLAND A/S). Materskou spoločnosťou spoločnosti je Knudsen Plast Holding A/S. Konsolidovanú účtovnú zvierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Knudsen Plast Holding A/S. Táto účtovná zvierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti Industrivej 21, 3300 Frederiksværk, Dánsko a v sídle súdu Erhvervs-og Selskabsstyrelsen, Kampmannsgade 1, 1780 København, Dánsko.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2023:

### Konatelia

Konateľ: Søren Nielsen

### Dozorná rada

Člen: Christian Hamdrup Overland  
Člen: Ulrik Erck Overland  
Člen: Jørgen Wad Johansen

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

## 2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná zvierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná zvierka.

Účtovná zvierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2022 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 28.04.2023.

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia ÚZ).

## 3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2023 a 2022 vychádzali z ustanovení Zákona č. 431/2002 Z.z. O účtovníctve v znení neskorších predpisov a sú nasledovné:

### a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

### Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	3	33,33%	rovnomerne

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

### b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

### Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby (technické zhodnotenie)	7	14,29%	rovnomerne
Stroje - nové lisy	10	10,00%	rovnomerne
Stroje - staré lisy	7 a menej	14,29%	rovnomerne
Dopravné prostriedky (automobily, vozíky vysokozdv)	7	14,29%	rovnomerne
Hardware	3	33,33%	rovnomerne
Ostatné prístroje a zariadenia	5	20,00%	rovnomerne

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

### c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreceňuje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

### d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženého aritmetického priemeru. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

### e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

### f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

### g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

#### h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

#### i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

#### j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio.

Spoločnosť má vytvorený rezervný fond do výšky 10% základného imania. Z tohto dôvodu nedopíňa tvorbu rezervného fondu.

#### k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

#### l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

#### m) Operatívny lízing

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy.

#### n) Finančný lízing

O majetku prenajímanom na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (finančný lízing) sa v prípade účtovania postupuje nasledovne: majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku, t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

#### o) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy.

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

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

#### p) Dotácia/investičné ponuky

Spoločnosť eviduje dotácie v rámci výziev MH SR a to pod kódom projektu VAL 313010C499, Deminimis 313030F367

#### r) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

#### 4. DLHODOBÝ MAJETOK

##### a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		54 951						54 951
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	54 951	0	0	0	0	0	54 951
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		52 095						52 095
Prírastky		1 561						1 561
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	53 656	0	0	0	0	0	53 656
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 857	0	0	0	0	0	2 857
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 295	0	0	0	0	0	1 295

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		54 952						54 952
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	54 952	0	0	0	0	0	54 952
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		50 523						50 523
Prírastky		1 572						1 572
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	52 095	0	0	0	0	0	52 095
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 429	0	0	0	0	0	4 429
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 857	0	0	0	0	0	2 857

**b) Dlhodobý hmotný majetok**

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 156 854	10 993 020	0	0	0	22 461	0	12 172 335
Prírastky			537 503						537 503
Úbytky			157 648						157 648
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 156 854	11 372 875	0	0	0	22 461	0	12 552 190
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 103 827	7 048 467	0	0	0	0	0	8 152 294
Prírastky		24 859	769 176						794 034
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 128 686	7 817 642	0	0	0	0	0	8 946 328
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky							0		0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	53 027	3 944 553	0	0	0	22 461	0	4 020 041
Stav na konci účtovného obdobia	0	28 168	3 555 233	0	0	0	22 461	0	3 605 862

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 156 854	9 658 047	0	0	0	41 950	89 072	10 945 922
Prírastky			1 224 083				22 461		1 246 544
Úbytky			20 131						20 131
Presuny			131 022				-41 950	-89 072	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 156 854	10 993 020	0	0	0	22 461	0	12 172 335
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 066 955	6 157 326	0	0	0	0	0	7 224 281
Prírastky		36 871	911 272						948 143
Úbytky			20 131						20 131
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 103 827	7 048 467	0	0	0	0	0	8 152 294
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky							0		0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	89 899	3 500 721	0	0	0	41 950	89 072	3 721 641
Stav na konci účtovného obdobia	0	53 027	3 944 553	0	0	0	22 461	0	4 020 041

V prospech VÚB, a.s bolo zriadené záložné právo na časť dlhodobého hmotného majetku v rámci poskytnutých úverov vo výške 1 006 079 Eur.

## Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni HDI Versicherung AG. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie strojov, zásob, vybavenia a zariadení a to voči požiaru, lúpeži a poškodeniu vodou. Poistné krytie strojov a zariadení činí 9 263 631 Eur, poistné krytie zásob činí 3 421 628 Eur, poistné krytie prenajatej nehnuteľnosti 1 312 327 Eur.

## 5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Spoločnosť priebežne počas roka vyhodnocuje existenciu takýchto zásob. K 31. decembru 2023 a 31. decembru 2022 spoločnosť neidentifikovala zásoby, u ktorých je potrebné znížiť ich hodnotu prostredníctvom opravných položiek.

V prospech VÚB, a.s. bolo zriadené záložné právo na ostatné zásoby (materiál, nedokončená výroba) z titulu Zmluvy o kontokorente.

## 6. POHĽADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam: v roku 2023 spoločnosť netvorila žiadnu opravnú položku k pohľadávkam, ani žiadnu nerušila. Existujúca opravná položka je k pohľadávkam Dameca A/S v konkurze, tvorená v decembri 2021.

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	39 557				39 557
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>39 557</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>39 557</b>

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Návod položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu brutto
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	20 189		20 189
Odlôžená daňová pohľadávka			0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>20 189</b>		<b>20 189</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	2 264 279	39 557	2 303 836
Pohľadávky voči prepojeným osobám	94 428		94 428
Daňové pohľadávky	39 103		39 103
Dotácie voči štátu za elektrickú energiu	83 735		83 735
Iné pohľadávky	21 924		21 924
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>2 503 469</b>	<b>39 557</b>	<b>2 543 026</b>

V prospech VÚB, a.s. bolo zriadené záložné právo na zmluvne zabezpečené pohľadávky nekryté akreditívom.

## 7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Návod položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	693	366
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	239 944	332 203
<b>Spolu</b>	<b>240 637</b>	<b>332 569</b>

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet vo VÚB banke, a.s., ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 2 000 000 EUR. K 31. decembru 2023 je zostatok na bankovom účte kladný.

## 8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	8 745	6 023
Ostatné	8 745	6 023
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0

## 9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z 1 podielu plne upísaného a splateného, s nominálnou hodnotou 165 970 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku za rok 2022:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	739 018
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Dividendy spoločníka	500 000
Nerozdelený zisk minulých období	219 018
Príspevok do sociálneho fondu	20 000
<b>Spolu</b>	<b>739 018</b>

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	165 970	0	0	0	165 970
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	664	0	0	0	664
Zákonný rezervný fond	15 933	0	0	0	15 933
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 026 994		0	219 018	4 246 012
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	739 018	639 811	-520 000	-219 018	639 811
<b>Spolu</b>	<b>4 948 579</b>	<b>639 811</b>	<b>-520 000</b>	<b>0</b>	<b>5 068 390</b>

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	165 970	0	0	0	165 970
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	664	0	0	0	664
Zákonný rezervný fond	15 933	0	0	0	15 933
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 984 487		0	42 507	4 026 994
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	552 507	739 018	-510 000	-42 507	739 018
<b>Spolu</b>	<b>4 719 561</b>	<b>739 018</b>	<b>-510 000</b>	<b>0</b>	<b>4 948 579</b>

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 28.04.2023 a 11.05.2022 schválilo rozdelenie zisku za rok 2022 a 2021.

V roku 2022 boli vyplatené dividendy spoločníkovi vo výške 500 tisíc Eur a 10 tisíc Eur bolo pridelených do sociálneho fondu.

V roku 2023 boli vyplatené dividendy spoločníkovi vo výške 500 tisíc Eur, prídel do sociálneho fondu 20 tisíc Eur, zostatok je zisk minulých období. Hospodársky výsledok za rok 2023 navrhuje vedenie spoločnosti rozdeliť obdobným spôsobom.

## 10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	144 807	137 394	144 807	0	137 394
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	84 254	89 424	84 254		89 424
Rezerva na odchodné	4 920	6 402	4 920		6 402
Krátkodobé rezervy na dodávky	0	41	0		41
Rezerva na prémie	55 633	41 527	55 633		41 527

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	123 860	144 807	123 860	0	144 807
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	97 009	84 254	97 009		84 254
Rezerva na odchodné		4 920			4 920
Krátkodobé rezervy na dodávky	157		157		
Rezerva na prémie	26 694	55 633	26 694		55 633

**Rezervy sú vytvorené z dôvodu:**

- rezerva na náhrady mzdy za nevyčerpané dovolenky v hodnote 66 489 s predpokladaným použitím v roku 2024
- rezerva na povinné zdravotné a sociálne poistenie vzťahujúce sa na nevyčerpané dovolenky v hodnote 22 935 Eur, s predpokladaným použitím v roku 2024
- rezerva na odchodné v hodnote 4 700 Eur, s predpokladaným použitím v roku 2024
- rezerva na povinné zdravotné a sociálne poistenie vzťahujúce sa na prémie v hodnote 1 701 Eur s predpokladaným použitím v roku 2024.
- rezerva na prémie v hodnote 35 724 Eur, s predpokladaným použitím v roku 2024
- rezerva na povinné zdravotné a sociálne poistenie vzťahujúce sa na prémie v hodnote 5 804 Eur s predpokladaným použitím v roku 2024.

**11. ZÁVÄZKY**

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>114 394</b>	<b>48 785</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	114 394	48 785
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>2 731 591</b>	<b>2 487 115</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 731 591	2 487 115
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>13 620</b>	<b>22 744</b>
Tvorba sociálneho fondu na farchu nákladov	10 902	11 679
Pridel z HV 2022	20 000	10 000
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>30 902</b>	<b>21 679</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>25 819</b>	<b>30 803</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>18 703</b>	<b>13 620</b>

**12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV**

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>-893 243</b>	<b>-567 336</b>
odpočítateľné		
zdaniteľné	893 243	567 336
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>437 571</b>	<b>399 884</b>
odpočítateľné	437 571	399 884
zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	<b>21</b>	<b>21</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>95 691</b>	<b>35 165</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zaučtovaná ako náklad	60 526	37 834
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaučtovala odložený daňový záväzok vo výške 95 691 EUR a do nákladov zaučtovala zmenu odloženej daňovej pohľadávky vo výške 60 526 EUR.

### 13. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé úvery</b>						
Investičný úver Engel M95	EUR	12M euribor + 1,40%	25.10.2026	94 812	94 812	150 012
Investičný úver Engel M96	EUR	12M euribor + 1,40%	25.10.2026	150 670	150 670	228 670
Investičný úver Engel M97	EUR	12M euribor + 1,40%	20.03.2027	161 797	161 797	237 396
Investičný úver Engel M98	EUR	12M euribor + 1,30%	25.02.2027	178 500	178 500	256 500
Investičný úver Engel M99	EUR	12M euribor + 1,30%	25.02.2027	91 500	91 500	133 500
<b>Krátkodobé úvery</b>						
Kontokorent	EUR	1M euribor + 1,45%	31.12.2022	0	0	0
Investičný úver EU fondy	EUR	3M euribor + 1,85%	20.06.2023	0	0	121 318
Investičný úver Petainer	EUR	3M euribor + 1,70%	20.06.2023	0	0	130 962
Investičný úver Engel M95	EUR	12M euribor + 1,40%	25.10.2026	55 200	55 200	55 200
Investičný úver Engel M96	EUR	12M euribor + 1,40%	25.10.2026	78 000	78 000	78 000
Investičný úver Engel M97	EUR	12M euribor + 1,40%	20.03.2027	75 600	75 600	75 600
Investičný úver Engel M98	EUR	12M euribor + 1,30%	25.02.2027	78 000	78 000	78 000
Investičný úver Engel M99	EUR	12M euribor + 1,30%	25.02.2027	42 000	42 000	42 000

Časové rozlíšenie splatnosti istiny úverov						
Názov položky	Mena	2024	2025	2026	2027	
Kontokorent	EUR	0	0	0	0	0
Investičný úver Engel M95	EUR	55 200	39 612	0	0	0
Investičný úver Engel M96	EUR	78 000	72 670	0	0	0
Investičný úver Engel M97	EUR	75 600	75 600	10 597	0	0
Investičný úver Engel M98	EUR	78 000	78 000	22 500	0	0
Investičný úver Engel M99	EUR	42 000	42 000	7 500	0	0

### 14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>326 537</b>	<b>425 749</b>
Dotácia z EÚ fondov	326 537	425 749
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>99 215</b>	<b>110 938</b>
Dotácia z EÚ fondov	99 215	110 938
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé z toho:</b>	<b>4 682</b>	<b>3 403</b>
Nevyúčtované nákladové úroky do dňa účtovnej závierky	4 682	3 403

### 15. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

V roku 2023 nemala spoločnosť majetok zakúpený finančným prenájomom.

### 16. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť neeviduje žiadne podmienené záväzky, aktíva alebo podsúvahové položky.

## 17. VÝNOSY A NÁKLADY

### Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (plastové výrobky pre zdravotníctvo)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	4 120 445	7 468 992
Zahraničie	8 759 496	7 051 608
<b>Spolu</b>	<b>12 879 941</b>	<b>14 520 600</b>

### Údaje o zmene stavu vnútro podnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	223 685	168 772	509 627	54 913	-340 855
Výrobky	1 546 765	1 823 854	1 438 824	-277 089	385 030
<b>Spolu</b>	<b>1 770 450</b>	<b>1 992 626</b>	<b>1 948 451</b>	<b>-222 176</b>	<b>44 175</b>
Manká a škody hotové výrobky	x	x	x	-1 645	
Reprezentačné	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Iné	x	x	x		
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>-220 531</b>	<b>44 175</b>

### Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>1 022 869</b>	<b>539 930</b>
Dotácie	690 853	148 302
Predaj odpadu	9 504	8 857
Výnosy z projektov	261 875	156 854
Likvidácia položiek z dôvodu ukončenia ich výroby	48 282	173 281
Ostatné výnosy	12 355	52 636
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>4 557</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>10</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>4 547</i>
Výnosové úroky	0	4 547
Ostatné	0	0

Informácie o výnosoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	12 860 221	14 500 458
Tržby z predaja služieb	19 720	20 142
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>12 879 941</b>	<b>14 520 600</b>

### Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>973 174</b>	<b>931 054</b>
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	10 500	10 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 250	5 250
iné uistovacie auditorské služby	5 250	5 250
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<b>962 674</b>	<b>920 554</b>
Operatívny prenájom	279 477	249 761
Dopravné služby	135 680	157 583
IT služby	126 155	125 461
Oprava a údržba	195 407	203 098
Ostatné	225 955	184 651
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>100 303</b>	<b>196 993</b>
Poistenie majetku	39 712	42 241
Inventúrne manká a škody	4 849	52
Likvidácia položiek z dôvodu ukončenia ich výroby	47 171	151 380
Ostatné	8 571	3 320
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>96 096</b>	<b>74 746</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<b>5 513</b>	<b>638</b>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<b>90 583</b>	<b>74 108</b>
Nákladové úroky	76 681	59 060
Ostatné náklady na finančnú činnosť	13 902	15 048

### Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	822 254	x	x	946 568	x	x
Teoretická daň	x	172 673	21%	x	198 779	21%
Daňovo neuznané náklady	174 413	36 627	21%	202 158	42 453	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-416 108	-87 383	21%	-340 554	-71 516	21%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0			0	
Zmena sadzby dane		0			0	
Spolu	580 559	121 917	21%	808 172	169 716	21%
Splatná daň z príjmov	x	121 917		x	169 716	
Odložená daň z príjmov	x	60 526		x	37 834	
Celková daň z príjmov	x	182 443		x	207 550	

**Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov**

Konateľ Søren Nielsen nedosiahol v roku 2023 ani v roku 2022 žiaden príjem ako člen štatutárneho orgánu.

**18. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH**

V roku 2023 a 2022 sa členom štatutárnych a dozorných orgánov a riadiacim pracovníkom neposkytli žiadne pôžičky, záruky, zálohy a iné výhody. Taktiež nevlasťnia žiadne akcie Spoločnosti.

V priebehu roka 2023 Spoločnosť vystavila dobropisy a faktúry sesterskej spoločnosti Knudsen Plast A/S v celkovej hodnote 286 949 EUR (zníženie výnosov). Tieto dobropisy a faktúry boli vystavené za účelom korekcie predajných cien výrobkov Spoločnosti v súlade s transferovou politikou dohodnutou medzi Spoločnosťou a jej sesterskou spoločnosťou Knudsen Plast A/S.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie s nasledujúcimi spriaznenými stranami:

Knudsen Plast A/S, Industrivej 21, 3300 Frederiksvaerk, Dánsko  
Knudsen Kilen A/S, Industrivej 21, 3300 Frederiksvaerk, Dánsko

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Knudsen Plast A/S (nákup služieb a majetku)	01	1 021 308	498 074
Knudsen Plast A/S (predaj materiálu, služieb, majetku)	02	38 153	22 955
Knudsen Plast A/S (korekcia predajných cien)	06	-286 949	-1 055 328
Knudsen Plast A/S (úroky)	08	22 682	13 097
Knudsen Kilen A/S (nákup tovarov a služieb)	01	0	3 717
Knudsen Kilen A/S (predaj výrobkov a služieb)	02	1 514 539	1 604 162

Aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky + / pohľadávky -	Knudsen Plast A/S	914 304	1 129 481
Závazky + / pohľadávky -	Knudsen Kilen A/S	-81 352	-93 934
Závazky + / pohľadávky -	Knudsen Plast A/S	-13 076	0
Závazky + / pohľadávky -	Knudsen Plast A/S	169 480	0
<b>Spolu záväzky</b>		<b>989 356</b>	<b>1 035 547</b>

**19. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH**

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2023 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>			
Z/5	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	822 254	946 568
A.1.	Nepoňajšie operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	688 507	873 833
A.1.1.	Objavy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	795 596	942 209
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 (+)	0	0
A.1.3.	Odpis opravných položiek k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-7 413	20 947
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	0	0
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-112 378	-143 834
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	76 681	59 060
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	-4 547
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (-)	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+)	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-63 979	-2
A.1.13.	Ostatné položky nepoňajšieho charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)	0	0
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) (+/-)	31 965	1 255 059
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	-373 672	-271 681
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	229 560	1 637 493
A.2.3.	Zmena stavu zásob (+/-)	176 077	-110 753
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)	0	0
A.3.	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/5 + A.1. až A.2.)</b>	<b>1 542 726</b>	<b>3 075 460</b>
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	0	4 547
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-76 681	-59 060
A.5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	0	0
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)	-500 000	-500 000
A.7.	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/5 + A.1. až A.6.)</b>	<b>966 045</b>	<b>2 520 947</b>
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti alebo finančných činností (+/-)	-161 020	-150 437
A.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/5 + A.1. až A.9.)</b>	<b>805 025</b>	<b>2 370 510</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-537 504	-1 246 544
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	0	0
B.4.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B.5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	221 627	7 508
B.6.	Prijmy 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	0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.8.	Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.10.	Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.11.	Prijmy z prenájmu súboru hnutelného a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	0	0
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.13.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B.15.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B.17.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)</b>	<b>-315 876</b>	<b>-1 239 035</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	0	0
C.1.1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C.1.2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C.1.4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0
C.2.	<b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti</b>	<b>-581 080</b>	<b>-799 549</b>
C.2.1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	0
C.2.3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	0
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 (-)	0	0
C.2.5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)	0	1 161 579
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-581 080	-1 961 128
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	0	0
C.2.9.	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0	0
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	0
C.6.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>-581 080</b>	<b>-799 549</b>
D.	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)</b>	<b>-91 932</b>	<b>331 926</b>
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	332 569	643
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-)	240 637	332 569
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-)	0	0
H.	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-)</b>	<b>240 637</b>	<b>332 569</b>