

## A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### 1. Všeobecné informácie o spoločnosti

Názov spoločnosti: DOKA DREVO, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť)

Sídlo spoločnosti: Cesta k Smrečine 11, 974 01 Banská Bystrica

Spoločnosť bola založená 22. 09. 1994 a do obchodného registra bola zapísaná 30. 11. 1994 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka 2340/S).

### 2. Predmet činnosti Spoločnosti

- výroba drobných výrobkov z dreva,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovanie obchodu,
- výroba výrobkov z dreva.

### 3. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa §56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

### 4. Schválenie účtovnej závierky zostavenej za predchádzajúce obdobie

- Účtovná závierka bola schválená riadnym valným zhromaždením.  ÁNO  NIE

Účtovná závierka k 31. 12. 2022 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená uznesením valného zhromaždenia Spoločnosti dňa 24. 05. 2023.

### 5. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. 12. 2022 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. 12. 2022 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok dňa 06. 06. 2023.

### 6. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

- Účtovná závierka Spoločnosti je zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za obdobie od 01. 01. 2023 do 31. 12. 2023  ÁNO  NIE

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

a potenciálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

## 7. Údaje o skupine

	Názov	Sídlo	Miesto uloženia konsolidovanej závierky
Skupina	UMDASCH AG	Josef Umdasch Platz 1, 3300 AMSTETTEN,	Landesgericht St. Pölten, Schiesstattring 6, A-3100,
Bezprostredný materský podnik	DOKA GmbH	Josef Umdasch Platz 1, 3300 AMSTETTEN, Österreich	Josef Umdasch Platz 1, 3300 AMSTETTEN, Rakúsko

Spoločnosť sa zahrňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti DOKA GmbH, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky koncernu UMDASCH AG. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu UMDASCH AG zostavuje spoločnosť UMDASCH AG. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať na adrese Josef Umdasch Platz 1, 3300 Amstetten, Österreich. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné závierky, je Schiesstattring 6, 3100 St. Pölten, Rakúsko..

## 8. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	287,35	374,35
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	173	321
počet vedúcich zamestnancov	38	43

## B. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH ÚČTOVNÝCH POSTUPOCH

### 1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

K 31. decembru 2023 spoločnosť vykázala kladné vlastné imanie vo výške 12 481 627 EUR pri zápornom výsledku hospodárenia (strate) za rok 2023 vo výške 4 810 683 EUR. Obežný majetok (riadok 033 súvahy) je vyšší ako krátkodobé záväzky spoločnosti (riadky 122, 136 a 139 súvahy) o 4 684 732 EUR, t.j. spoločnosť vykazuje kladný čistý pracovný kapitál. Pomer vlastného imania k záväzkom predstavuje 70,2 ku 100 k 31.12.2023, a teda spoločnosť nevykazuje znaky tzv. spoločnosti v kríze. Táto účtovná závierka neobsahuje žiadne úpravy, ktoré by sa mohli vyžadovať v prípade, že by spoločnosť nebola schopná pokračovať vo svojej činnosti, nakoľko neexistuje neistota v súvislosti nepretržitým pokračovaním v činnosti spoločnosti najmenej po dobu 12 mesiacov nasledujúcich po skončení účtovného obdobia.

### 2. Účtovné zásady a účtovné metódy

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi.

Spoločnosť vedie účtovníctvo 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.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

### 3. Zmeny oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Popis zmeny	Peňažné vyjadrenie vplyvu na hodnoty majetku, záväzkov, vlastného imania, výsledku hospodárenia
Spôsob oceňovania	bez zmeny		
Postupy účtovania	bez zmeny		
Usporiadanie položiek účtovnej závierky	bez zmeny		
Obsahové vymedzenie položiek účtovnej závierky	bez zmeny		
Spôsob odpisovania	bez zmeny		

### 4. Použitie odhadov a úsudkov

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

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo významné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

### 5. Informácie o významných transakciách neuvádzaných v súvahe

Okrem skutočností uvádzaných v bode H.2, v bežnom účtovnom období neboli realizované transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ktoré by mohli mať významný vplyv na posúdenie finančnej situácie Spoločnosti.

### 6. Spôsob a určenie ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

#### 6.1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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

## 6.2. Spôsob zostavenia odpisového plánu (úctovné odpisy)

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba dlhodobého majetku sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Por. čís.	Druh dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba v %	Metóda odpisovania
1.	Software	úctovne aj daňovo 4 roky	25%	lineárna
2.	Oceňiteľné práva	úctovne aj daňovo 4 roky	25%	lineárna
3.	Stavby	úctovne 10,15,20,25,33 a 50 rokov; daňovo 12, 20 a 40 rokov	v závislosti od doby používania	úctovná - lineárna, daňovová lineárna
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	úctovne 4,5,6,7,8,10,15, 20 a 25 rokov; daňovo 4,6, 8 a 12 rokov	v závislosti od doby používania	úctovná - lineárna, daňovová lineárna a degresívna

## 6.3. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia

Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca nasledujúcim po mesiaci, kedy bol majetok uvedený do používania
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Úctovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

## 6.4. Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia
- z doby odpisovania stanovenej zákonom o dani z príjmov

Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca nasledujúcim po mesiaci, kedy bol majetok uvedený

- do používania
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

## 6.5. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto, Zľavy z ceny a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Zľavy z ceny sú súčasťou ocenenia zásob na sklade. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby.

Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom. Ak sú obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

Poznámka k zmene spôsobu oceňovania zásob vlastnej výroby k 01. 01. 2016: zásoby vlastnej výroby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: vlastnými nákladmi alebo čistou realizačnou hodnotou. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Výrobná réžia zahrnutá vo vlastných nákladoch do 31. 12. 2015 zahŕňala len variabilné odpisy. Spoločnosť s účinnosťou od 01. 01. 2016 zahŕňa do vlastných nákladov, v ktorých sú ocenené zásoby vlastnej výroby, nielen variabilné odpisy, ale aj iné zložky výrobného réžia (odpisy, údržba, ...).

## 6.6. Pohľadávky

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

Toto ocenenie sa znižuje prostredníctvom tvorby opravnej položky k pochybným a nevymožiteľným pohľadávkam.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

#### **6.7. Peňažné prostriedky a ceniny**

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

#### **6.8. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

#### **6.9. Záväzky**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

#### **6.10. Rezervy**

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

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

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

#### **6.11. Zamestnanecké požitky**

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým časovo a vecne súvisia.

#### **Dlhodobé zamestnanecké požitky**

V zmysle Zákonníka práce má zamestnanec pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

#### **6.12. Splatná daň z príjmov**

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

### 6.13. Odložené dane

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,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnat' voči budúcemu základu dane.

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

### 6.14. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

### 6.15. Lízing

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníč, nie nájomca. Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

### 6.16. Výnosy

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazne dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Tržby za vlastné výkony neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

### 6.17. Prepočet údajov v cudzích menách na euro menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzích menách sú prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Pri uzavieraní účtovných kníh sú majetok a záväzky v cudzích menách, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom k dátumu účtovnej závierky určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska. Vzniknuté kurzové rozdiely sú zúčtované v zmysle § 24 platných postupov účtovania pre podnikateľov, s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

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

#### **6.18. Dotácie**

O nároku na dotácie sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

#### **6.19. Porovnateľné údaje**

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

#### **6.20. Oprava významných chýb**

V účtovnom období 2023 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

**C. INFORMÁCIE O AKTÍVACH****1. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku****1.1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	40 003	188 741	0	0	0	0	228 744
Prírastky		9 719	0					9 719
Úbytky		0	0					0
Presuny		0	0			0		0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	49 722	188 741	0	0	0	0	238 463
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	38 433	188 741	0	0	0	0	227 174
Prírastky		2 609	0					2 609
Úbytky		0	0					0
Presuny		0	0					0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	41 042	188 741	0	0	0	0	229 783
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		0	0					0
Prírastky		0	0					0
Úbytky		0	0					0
Presuny		0	0					0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	1 570	0	0	0	0	0	1 570
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	8 680	0	0	0	0	0	8 680

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		40 003	188 741			0		228 744
Prírastky		0	0					0
Úbytky		0	0					0
Presuny		0	0			0		0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	40 003	188 741	0	0	0	0	228 744
Oprávkový								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		37 647	188 741					226 388
Prírastky		786	0					786
Úbytky		0	0					0
Presuny		0	0					0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	38 433	188 741	0	0	0	0	227 174
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		0	0					0
Prírastky		0	0					0
Úbytky		0	0					0
Presuny		0	0					0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	2 356	0	0	0	0	0	2 356
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	1 570	0	0	0	0	0	1 570

**1.2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné 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 preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 290 618	24 573 681	38 499 717				615 285	5 889	67 985 190
Prírastky		22 012	951 411				172 935	0	1 146 357
Úbytky			11 034					0	11 034
Presuny		0	621 174				-615 285	-5 889	0
Stav na konci účtovného obdobia	4 290 618	24 595 693	40 061 267	0		0	172 935	0	69 120 513
Oprávkvy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		17 519 493	30 921 699				0	0	48 441 192
Prírastky		676 882	1 437 342						2 114 224
Úbytky			11 034						11 034
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 196 375	32 348 007	0	0	0	0	0	50 544 382
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	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 290 618	7 054 188	7 578 018	0		0	615 285	5 889	19 543 998
Stav na konci účtovného obdobia	4 290 618	6 399 318	7 713 260	0		0	172 935	0	18 576 131

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 preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 290 618	24 448 130	38 308 311				156 601	13 070	67 216 730
Prírastky		125 551	392 339				615 285	5 889	1 139 064
Úbytky			370 605					0	370 605
Presuny		0	169 671				-156 601	-13 070	0
Stav na konci účtovného obdobia	4 290 618	24 573 681	38 499 717	0		0	615 285	5 889	67 985 190
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		16 750 623	29 843 421						46 594 044
Prírastky		768 870	1 448 882						2 217 752
Úbytky			370 605						370 605
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	17 519 493	30 921 699	0	0	0	0	0	48 441 192
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	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 290 618	7 697 507	8 464 890	0		0	156 601	13 070	20 622 686
Stav na konci účtovného obdobia	4 290 618	7 054 188	7 578 018	0		0	615 285	5 889	19 543 998

## 2. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Por. čís.	Druh poistenia	Poistná suma v EUR
1.	Budovy	38 969 066
2.	Výrobné a prevádzkové zariadenia	61 166 730
3.	Prerušenie prevádzky	34 820 892
	<b>Súčet:</b>	<b>134 956 688</b>

## 3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

- na ktorý je zriadené záložné právo  ÁNO  NIE
- pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať  ÁNO  NIE
- pri ktorom veriteľ nadobudol vlastnícke právo zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ktorý účtovná jednotka užíva na základe zmluvy o výpožičke  ÁNO  NIE

**4. Účtovná jednotka nadobudla alebo previedla dlhodobý nehnuteľný majetok,**

- pri ktorom vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva  ÁNO  NIE

**5. Goodwill**

Spoločnosť o Goodwill-e v priebehu roka 2023 neúčtovala.

**6. Údaje o výskumnej a vývojovej činnosti**

Spoločnosť o výskumnej a vývojovej činnosti v priebehu roka 2023 neúčtovala.

**7. Informácie o zásobách****7.1. Prehľad o opravných položkách k zásobám**

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	1 656 432	865 303		1 656 432	865 303
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky	110 479	291 595		110 479	291 595
Zvieratá	0				0
Tovar	0				0
Nehnuteľnosť na predaj	0				0
Poskytnuté preddávky na zásoby	0				0
<b>Zásoby spolu</b>	<b>1 766 911</b>	<b>1 156 898</b>	<b>0</b>	<b>1 766 911</b>	<b>1 156 898</b>

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nižšej obratovosti a nadmerného stavu niektorých zásob.

**7.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke zásoby,**

- na ktoré je zriadené záložné právo  ÁNO  NIE
- s ktorými má obmedzené právo nakladania  ÁNO  NIE

### 7.3. Spôsob a výška poistenia zásob

Por. čís.	Druh poistenia	Poistná suma v EUR
1.	Poistenie zásob	20 600 000
	<b>Spolu:</b>	<b>20 600 000</b>

### 8. Údaje o pohľadávkach

#### 8.1. Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Spoločnosť k 31.12.2023 opravnú položku k dlhodobým pohľadávkam netvorila.

Spoločnosť k 31.12.2023 opravnú položku ku krátkodobým pohľadávkam netvorila.

#### 8.2. Veková štruktúra pohľadávok

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voľ prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voľ prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Ostatné pohľadávky voľ prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voľ prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voľ spoločníkom, členom a združeníu			0
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky			0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voľ prepojeným ÚJ	1 289 602	42 188	1 331 790
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voľ prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	91 002	91 553	182 555
Ostatné pohľadávky voľ prepojeným ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voľ prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voľ spoločníkom, členom a združeníu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 515 342	0	1 515 342
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	1 088		1 088
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>2 897 034</b>	<b>133 741</b>	<b>3 030 775</b>

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky			0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	3 127 862	117 712	3 245 574
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	310 570	34 439	345 008
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	20 525	0	20 525
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 042 857	0	1 042 857
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	34 644		34 644
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>4 536 457</b>	<b>152 151</b>	<b>4 688 609</b>

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

### 8.3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke pohľadávky,

- kryté záložným právom  ÁNO  NIE
- kryté inou formou zabezpečenia  ÁNO  NIE
- pri ktorých má obmedzené právo nakladania  ÁNO  NIE

### 8.4. Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky

V sledovaných obdobiach spoločnosť vykazuje odložený daňový záväzok (bod D.3.3. nižšie).

## 9. Údaje o finančnom majetku

### 9.1. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, cenniny	1 019	1 112
Bežné bankové účty	188	293
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>1 207</b>	<b>1 405</b>

Spoločnosť využíva koncernový systém cash-pooling. Bezhotovostné peňažné prostriedky nie sú vykazované v súvahe ako Účty v bankách (r. 73 Súvahy), ale ako Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (r. 59 Súvahy) vo výške 0 EUR (2022: 20 525 EUR), resp. v prípade ich nedostatku ako financovanie v rámci položky Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (r. 128 Súvahy) vo výške 2 501 029 EUR (2022: 0 EUR).

### 9.2. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť v priebehu roka o krátkodobom finančnom majetku neúčtovala.

## 10. Časové rozlíšenie aktív

Významné položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- odborná literatúra	0	0
- ostatné	0	0
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>7 067</b>	<b>10 011</b>
- zodpovednosť za škodu	0	0
- odborná literatúra	99	841
- poistenie havarijné a cestovné poistenie	3 321	5 541
- mobilné paušály	800	800
- ostatné	2 847	2 830
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- bonusy, rabaty, zľavy	0	0

**D. INFORMÁCIE O PASÍVACH****1. Informácie o vlastnom imaní****1.1. Základné imanie**

Základné imanie spoločnosti predstavuje 8 048 596 EUR, a je tvorené vkladmi týchto spoločníkov:

Doka GmbH, Amstetten, Rakúska republika		
<b>Peňažný vklad</b> (16,70 %)	EUR	1 340 537
<b>Nepeňažný vklad</b> (83,30 %)	EUR	6 708 059
	EUR	8 048 596

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti L.

**1.2. Podiely (akcie) na základnom imaní**

Spoločnosť nevlastní žiadne podiely ani akcie na základnom imaní inej spoločnosti.

**1.3. Rozdelenie zisku/spôsob úhrady straty**

Podľa rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti z 24. 05. 2023 bol zisk minulého účtovného obdobia rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	3 420 049
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	420 049
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	3 000 000
Iné	
<b>Spolu</b>	3 420 049

**1.4. Podiely na vlastnom imaní**

Základné imanie spoločnosti	Vlastné imanie		Podiel vlastného imania na 1 EUR základného imania	
	Bežný rok	Predchádzajúci rok	Bežný rok	Predchádzajúci rok
8 048 596	12 481 627	20 292 309	1,55	2,52

## 2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>146 522</b>	<b>0</b>	<b>8 124</b>	<b>0</b>	<b>138 398</b>
Rezerva na odchodné	146 522	0	8 124	0	138 398
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>128 901</b>	<b>121 260</b>	<b>128 901</b>	<b>0</b>	<b>121 260</b>
<b>Krátkodobé zákonné rezervy:</b>	<b>82 689</b>	<b>88 080</b>	<b>82 689</b>	<b>0</b>	<b>88 080</b>
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	82 689	88 080	82 689	0	88 080
<b>Krátkodobé ostatné rezervy:</b>	<b>46 212</b>	<b>33 180</b>	<b>46 212</b>	<b>0</b>	<b>33 180</b>
Audit	11 460	11 460	11 460	0	11 460
Zostavenie daňového priznania	3 900	3 900	3 900	0	3 900
Odmeny a prémie vrátane poistného	27 040	15 683	27 040	0	15 683
Rezerva na bonusy a skontá	0		0	0	0
Ostatné rezervy	3 812	2 137	3 812	0	2 137

Predpokladaný rok použitia dlhodobých rezerv: pri odchode zamestnancov do dôchodku.

Predpokladaný rok použitia krátkodobých rezerv: rok 2024.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

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
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>173 866</b>	<b>0</b>	<b>27 344</b>	<b>0</b>	<b>146 522</b>
Rezerva na odchodné	173 866	0	27 344	0	146 522
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>247 870</b>	<b>128 901</b>	<b>247 870</b>	<b>0</b>	<b>128 901</b>
<b>Krátkodobé zákonné rezervy:</b>	<b>158 806</b>	<b>82 689</b>	<b>158 806</b>	<b>0</b>	<b>82 689</b>
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	158 806	82 689	158 806	0	82 689
<b>Krátkodobé ostatné rezervy:</b>	<b>89 064</b>	<b>46 212</b>	<b>89 064</b>	<b>0</b>	<b>46 212</b>
Audit	10 800	11 460	10 800	0	11 460
Zostavenie daňového priznania	3 900	3 900	3 900	0	3 900
Odmeny a prémie vrátane poistného	69 524	27 040	69 524	0	27 040
Rezerva na bonusy a skontá	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy	4 840	3 812	4 840	0	3 812

### Opis tvorby vykázaných rezerv:

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

### 3. Údaje o záväzkoch

#### 3.1. Záväzky podľa lehoty splatnosti všeobecne

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>10 000 046</b>	<b>10 025 598</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	10 000 046	10 025 598
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>6 868 336</b>	<b>8 408 903</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 815 572	8 382 946
Záväzky po lehote splatnosti	52 764	25 957

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

**3.1.1. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti**

Členenie záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti za bežné účtovné obdobie:

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.12.2023	Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti		
		Menej ako 1 rok	1-5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	10 000 000		10 000 000	
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Iné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>10 000 000</b>	<b>0</b>	<b>10 000 000</b>	<b>0</b>
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	165 922	165 922		
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ	0	0		
Ostatné záväzky z obchodného styku	3 778 369	3 778 369		
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	2 501 029	2 501 029		
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Závazky voči spoločníkom a združeniu				
Závazky voči zamestnancom	242 000	242 000		
Závazky zo sociálneho poistenia	154 680	154 680		
Daňové záväzky a dotácie	25 448	25 448		
Závazky z derivátových operácií				
Iné záväzky	888	888		
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>6 868 336</b>	<b>6 868 336</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481), ani záväzky zo sociálneho fondu. Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

Členenie záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.12.2022	Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti		
		Menej ako 1 rok	1-5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	10 000 000		10 000 000	
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Iné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>10 000 000</b>	<b>0</b>	<b>10 000 000</b>	<b>0</b>
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	122 414	122 414		
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky z obchodného styku	7 284 250	7 284 250		
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	0	0		
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Záväzky voči spoločníkom a združeniu				
Záväzky voči zamestnancom	333 068	333 068		
Záväzky zo sociálneho poistenia	214 811	214 811		
Daňové záväzky a dotácie	448 919	448 919		
Záväzky z derivátových operácií				
Iné záväzky	5 441	5 441		
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>8 408 903</b>	<b>8 408 903</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov za bezprostredne predchádzajúce obdobie nie je odložený daňový záväzok (účet 481), ani záväzky zo sociálneho fondu. Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

### 3.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke záväzky,

- zabezpečené záložným právom  ÁNO  NIE
- zabezpečené inou formou zabezpečenia  ÁNO  NIE

### 3.3. Popis tvorby odloženého daňového záväzku

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>2 080 037</b>	<b>3 586 069</b>
odpočítateľné	-1 156 897	-1 766 911
zdaniteľné	3 236 934	5 352 980
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>-237 527</b>	<b>-258 742</b>
odpočítateľné	-258 782	-258 742
zdaniteľné	21 255	
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	<b>0</b>	<b>0</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>
Zaučítovaná ako náklad (+) / zníženie nákladov (-)	0	0
Zaučítovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>386 927</b>	<b>698 739</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>-311 812</b>	<b>-20 050</b>
Zaučítovaná ako náklad (+) / zníženie nákladov (-)	-311 812	-20 050
Zaučítovaná do vlastného imania		

### 3.4. Prehľad o sociálnom fonde

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>25 598</b>	<b>26 429</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	57 121	54 706
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>57 121</b>	<b>54 706</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>82 673</b>	<b>55 537</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>46</b>	<b>25 598</b>

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku (v roku 2023 sociálny fond zo zisku tvorený nebol). Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

#### 4. Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Štruktúra bankových úverov a pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

- Bankové úvery

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
a	b	c	d	e	f	g
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>						
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>						
Tatra banka,a.s.	EUR	1M euribor + 1,40%	výpovedná lehota 3 mesiace	0	0	194
Tatra banka,a.s.	EUR	účet kreditných kariet		1 554	1 554	0

- Pôžičky

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
a	b	c	d	e	f	g
<b>Ostatné dlhodobé záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám - pôžička</b>						
Doka GmbH	EUR	3M euribor + 2,10%	31.3.2026	10 000 000	10 000 000	10 000 000
<b>Ostatné krátkodobé záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám - cash-pooling</b>						
Umdasch AG	EUR	Eonia + 2,10%	cash-pooling	0	0	0

Spoločnosť využíva koncernový systém cash-pooling. Bezhotovostné peňažné prostriedky nie sú vykazované v súvahe ako Účty v bankách (r. 73 Súvahy), ale ako Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (r. 59 Súvahy) vo výške 0 EUR (2022: 20 525 EUR), resp. v prípade ich nedostatku ako financovanie v rámci položky Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (r. 128 Súvahy) vo výške 2 501 029 EUR (2022: 0 EUR).

#### 5. Časové rozlíšenie pasív

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- dobropis na bonus za odobraté množstvo	0	0
- ostatné	0	0
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>242 657</b>	<b>263 911</b>
- dotácia Zürich Versicherungs AG	32 657	38 911
- dotácia Zürich Versicherungs AG #2	90 000	97 500
- dotácia Zürich Versicherungs AG #3	120 000	127 500
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>21 255</b>	<b>21 255</b>
- dotácia Zürich Versicherungs AG	6 255	6 255
- dotácia Zürich Versicherungs AG #2	7 500	7 500
- dotácia Zürich Versicherungs AG #3	7 500	7 500

**E. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH****1. Tržby za vlastné výrobky a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb a hlavných oblastí odbytu**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Tržby za vlastné výrobky(šalovacie dosky)		Tržby z predaja služieb		Ostatné tržby (predaj pilín)	
	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
SR - skupina	1 060 722	2 538 963	6 073	12 906		
EÚ - skupina	30 454 388	50 473 663	778 680	1 237 946		
Európa mimo EÚ - skupina	6 617 829	8 968 839	385 074	494 514		
Ostatné	10 560 693	24 448 986	404 308	645 903	2 495 056	3 545 827
<b>Spolu</b>	<b>48 693 632</b>	<b>86 430 451</b>	<b>1 574 135</b>	<b>2 391 269</b>	<b>2 495 056</b>	<b>3 545 827</b>

**2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby**

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie 4 864 243 EUR (v roku 2022 zvýšenie 2 280 760 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek (brutto) predstavuje zníženie 4 686 840 EUR (v roku 2022 zvýšenie 2 017 378 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

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
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 128 563	1 969 906	1 863 749	-841 343	106 157
Výrobky	2 626 955	6 472 453	4 561 231	-3 845 498	1 911 222
Zvieratá				0	0
<b>Spolu</b>	<b>3 755 518</b>	<b>8 442 358</b>	<b>6 424 980</b>	<b>-4 686 840</b>	<b>2 017 378</b>
Manká a škody	x	x	x	3 712	69 640
Tvorba opravnej položky	x	x	x	-291 594	-110 479
Zmena ocenenia zásob k 01.01.2016	x	x	x	0	0
Zníženie opravnej položky	x	x	x	110 479	304 221
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>-4 864 243</b>	<b>2 280 760</b>

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

### 3. Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné významné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, z toho	0	0
- koncern		
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>3 892 088</b>	<b>4 191 979</b>
- Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	0	2 000
- Tržby z predaja pilín	2 495 056	3 545 827
- Zmluvné a ostatné pokuty a penále	0	580
- Inventarizačné rozdiely - prebytky	105 139	101 916
- Provízie výnosy FORM ON	0	0
- Ostatné výnosy	132 004	413 259
- Dotácie a kompenzácie od štátu	1 159 888	128 397
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>7 576</b>	<b>141</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	7 576	141
- Výnosové úroky	7 576	141
- Ostatné finančné výnosy	0	0
<b>Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Výnosy zo zmeny metódy ocenenia zásob vlastnej výroby		
- Oprava výnosov minulých účtovných období		

### 4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorm [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	48 693 632	86 430 451
Tržby z predaja služieb	1 574 135	2 391 269
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Predaj pilín	2 495 056	3 545 827
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>52 762 823</b>	<b>92 367 547</b>

**F. ÚDAJE O NÁKLADOCH****1. Náklady za prijaté služby, ostatné významné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

Prehľad o nákladoch voči audítorovi/ audítorskej spoločnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	<b>19 100</b>	<b>19 100</b>
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	19 100	19 100
- iné uist'ovacie audítorské služby		
- súvisiace audítorské služby		
- daňové poradenstvo		
- ostatné neaudítorské služby		

Prehľad o nákladoch na prijaté služby:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby:</b>		
- Náklady voči audítorskej spoločnosti	19 100	19 100
- Prepravné náklady	1 639 006	2 462 317
- Personálny leasing	494 848	2 176 942
- IT služby - koncern	437 372	399 746
- Ostatné služby - koncern	5 877	9 566
- Technické poradenstvo(ostatné poradenstvo)	230 285	197 555
- Opravy a udržiavanie	427 338	512 737
- Náklady group management	653 940	259 245
- Likvidácia odpadu	131 209	107 209
- Ostatné služby	149 352	162 943
- Strážna služba	110 889	93 653
- Školenie zamestnancov	32 195	95 925
- Náklady na reprezentáciu	13 791	19 938
- Cestovné náhrady zamestnancí	21 393	4 412
- Telefóny	29 643	22 014
- Ostatný nájom	64 349	142 347
- Právne služby	61 803	2 597
- Provízia FORM ON	393 449	1 423 097
- Ostatné náklady	63 201	33 562
<b>Spolu</b>	<b>4 979 039</b>	<b>8 144 905</b>

Prehľad o osobných nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Osobné náklady</b>		
- Mzdové náklady	5 593 447	5 803 204
- Sociálne poistenie	1 565 186	1 547 559
- Zdravotné poistenie	620 009	603 978
- Sociálne náklady	819 119	433 322
<b>Spolu</b>	<b>8 597 760</b>	<b>8 388 063</b>

Prehľad o ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných nákladoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>2 495 862</b>	<b>2 595 408</b>
- Dane a poplatky	199 332	167 577
- Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	0	0
- Predaný materiál	0	0
- Dary	5 000	2 000
- Pokuty a penále	2 026	2 686
- Odpis pohľadávky	1 733	9 500
- Manká a škody	18 589	82 316
- Odpisy DHM	2 114 224	2 218 433
- Odpisy DNM	2 609	106
- Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	0	-9 500
- Náklady na poistenie	148 101	117 571
- Zmarená investícia	0	0
- Ostatné	4 248	4 720
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>696 270</b>	<b>256 701</b>
Kurzové straty, z toho:	25	23
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	21	23
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>696 246</i>	<i>256 678</i>
- Nákladové úroky	681 208	239 750
- Ostatné finančné náklady	15 037	16 928
<b>Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Škody zo živelných pohrôm na dlhodobom hmotnom majetku	0	0
- Oprava nákladov minulých účtovných období	0	0
- Ostatné náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	0	0

## INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

## 2. Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

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:	-5 122 495	x	x	4 363 933	x	x
teoretická daň	x	-1 075 724	21,00%	x	916 426	21,00%
Daňovo neuznané náklady	783 798	164 598	-3,21%	130 752	27 458	0,63%
Výnosy nepodliehajúce dani		0	0,00%		0	0,00%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0	0,00%		0	0,00%
Umorenie daňovej straty	2 853 878	599 314	-11,70%		0	0,00%
Nevyužitá daňová strata, daňové odpočty a iné daňové nároky		0	0,00%		0	0,00%
Zmena sadzby dane		0	0,00%		0	0,00%
Iné (daň vyberaná zrážkou, daňová licencia)		0	0,00%		0	0,00%
Spolu	-1 484 819	-311 812	6,09%	4 494 685	943 884	21,63%
Splatná daň z príjmov	x		0,00%	x	963 934	22,09%
Odložená daň z príjmov	x	-311 812	6,09%	x	-20 050	-0,46%
Celková daň z príjmov	x	-311 812	6,09%	x	943 884	21,63%

## 3. Položky tvoriace odloženú daň

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	2 853 979	
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

**G. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH****1. Podmienený majetok**

Spoločnosť neviduje žiadny podmienený majetok.

**2. Podmienené záväzky**

Spoločnosť má možné budúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:  ÁNO  NIE

Kapitálové záväzky: k 31. 12. 2023 Spoločnosť mala zmluvné investičné výdavky vo výške 0 EUR (k 31. 12. 2022: Spoločnosť mala zmluvné investičné výdavky vo výške 511 290 EUR).

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože nie je pravdepodobnosť úbytku peňažných prostriedkov:  ÁNO  NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť:  ÁNO  NIE

Spoločnosť v roku 2020 prijala štátne dotácie v súvislosti s kompenzáciami dopadov pandémie COVID19 v celkovej výške 64 460 EUR. Táto prijatá pomoc môže byť predmetom preverenia zo strany štátnych orgánov, pričom v súčasnosti neexistuje istota overená praxou v tom, akou formou budú tieto preverenia zo strany štátnych orgánov aplikované. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

**3. Sumárne informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**

Spoločnosť v priebehu sledovaného obdobia viedla podsúvahové účty: bankové záruky v prospech Spoločnosti od dodávateľov k 31.12.2023 v celkovej výške 34 583 EUR (k 31.12.2022: 164 624 EUR).

Spoločnosť v priebehu sledovaného obdobia viedla podsúvahové účty: bankové záruky v prospech Spoločnosti od odberateľov k 31.12.2023 v celkovej výške 350 000 EUR (k 31.12.2022: 350 000 EUR).

**H. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Po 31. 12. 2023 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

**I. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB****1. Transakcie so spriaznenými osobami**

Transakcie s materskou spoločnosťou:

Spriaznená osoba	Druh zostatku	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Doka GmbH	Tržby - predaj výrobkov	5 637 997	6 910 024
	Tržby - predaj služieb /preprava	-	6 500
	Výnosy - úroky z omeškania, úroky z pôžičky, úroky z cash pool	-	-
	Výnosy - ostatné	592	212 579
	IT náklady a licenčné poplatky	437 372	399 746
	Náklady - koncernová réžia (Konzernumlage/ Group management services)	653 940	259 245
	Náklady - technické a obchodné poradenstvo	5 877	9 566
	Náklady na prepravu - zdieľanie nákladov		-
	Náklady ostatné - reklamné predmety, ostatné služby a náklady	1 409	3 470
	Nákup materiálu - rezivo, materiál, ND	6 016	163 736
	Nákladové úroky - pôžička	534 692	213 844
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-	28 788

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Druh obchodu (opis)	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Umdasch AG	Nákladové úroky - pôžička, cashpool	146 329	25 904
	Výnosy - úroky z omeškania, úroky z pôžičky, úroky z cash pool	0	141
Doka Österreich GmbH	predaj výrobkov	10 048 496	18 408 347
	Tržby - predaj služieb /preprava	248 274	416 895
	Nákup materiálu	0	0
Form-on GmbH	predaj výrobkov	-36 288	583 779
	Tržby - predaj služieb /preprava	1 020	14 374
	Náklady - provízie	393 449	1 423 097
Deutsche Doka	predaj výrobkov	3 857 721	7 719 069
	Tržby - predaj služieb /preprava	147 395	268 783
Doka Italia S.p.a	predaj výrobkov	784 432	1 125 162
	Tržby - predaj služieb /preprava	32 186	43 472
Doka Espana Encofrados, S.A.	predaj výrobkov	1 323 651	1 551 676
Česka Doka, bedníč technika s.r.o.	Tržby - predaj služieb /preprava	5 550	19 489
	predaj výrobkov	787 124	2 270 409
	Tržby - predaj služieb /preprava	10 960	26 682

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami (pokračovanie):

Spriaznená osoba	Druh obchodu (opis)	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Doka Slovakia, debniaca technika s.r.o.	predaj výrobkov	1 060 722	2 538 963
	Tržby - predaj služieb /preprava	6 073	12 906
	Ostatné výnosy / prefakturácie	0	552
	Nákup materiálu	73	0
	Náklady - technické a obchodné poradenstvo	0	315
Magyar Doka Zsalutechnika Kft.	predaj výrobkov	572 252	1 762 733
	Tržby - predaj služieb /preprava	6 531	16 637
Doka Slovenija	predaj výrobkov	151 523	300 423
	Tržby - predaj služieb /preprava	3 359	6 419
S.C.Doka Romania	predaj výrobkov	2 442 004	2 726 371
	Tržby - predaj služieb /preprava	116 179	116 832
Doka Polska SP. Z.o.o.	predaj výrobkov	1 887 410	1 101 687
	Tržby - predaj služieb /preprava	39 698	17 915
SIA Doka Latvia	predaj výrobkov	238 124	320 890
	Tržby - predaj služieb /preprava	9 310	11 990
UAB Doka Lietuva	predaj výrobkov	78 464	401 311
	Tržby - predaj služieb /preprava	3 150	15 225
Doka France SAS	predaj výrobkov	133 072	347 410
	Tržby - predaj služieb /preprava	8 729	17 428
Doka Bulgaria EOOD	predaj výrobkov	690 681	798 426
	Tržby - predaj služieb /preprava	42 680	37 848
Doka Eest OU	predaj výrobkov	38 513	165 610
	Tržby - predaj služieb /preprava	1 980	8 420
Doka Denmark APS	predaj výrobkov	86 585	113 941
	Tržby - predaj služieb /preprava	4 850	5 540
Doka Schweiz AG	predaj výrobkov	4 974 101	6 799 783
	Tržby - predaj služieb /preprava	313 525	383 519
Doka Finland Oy	predaj výrobkov	381 835	1 458 785
	Tržby - predaj služieb /preprava	30 810	93 560
Doka Sverige AB	predaj výrobkov	529 343	1 161 148
	Tržby - predaj služieb /preprava	37 295	60 040
Doka Hrvatska d.o.o.	predaj výrobkov	699 689	844 247
	Tržby - predaj služieb /preprava	18 044	17 767
Doka Ireland Formwor	predaj výrobkov	89 590	92 905
	Tržby - predaj služieb /preprava	10 680	10 000
Doka Norge AS	predaj výrobkov	379 399	986 371
	Tržby - predaj služieb /preprava	37 780	73 875
Doka Serb d.o.o.	predaj výrobkov	966 062	1 150 269
	Tržby - predaj služieb /preprava	32 070	37 120
Doka Ukraine t.o.v.	predaj výrobkov	134 463	32 417
	Tržby - predaj služieb /preprava	0	0
Doka Distribution Center Apolda GmbH	predaj výrobkov	0	309 310
	Tržby - predaj služieb /preprava	0	6 130
Doka NV Belgium	predaj výrobkov	17 843	0
	Tržby - predaj služieb /preprava	1 699	0
DOKA HEL	predaj výrobkov	145 959	0
	Tržby - predaj služieb /preprava	0	0
Rauh Betonschalungen	predaj výrobkov	0	0
	Tržby - predaj služieb /preprava	0	0

## 2. Zostatky vyplývajúce z transakcií so spropaznenými osobami

Zostatky vyplývajúce z transakcií s materskou spoločnosťou:

Materská spoločnosť	Druh zostatku	Zostatok	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Doka GmbH	Pohľadávky obch.styk	222 544	356 268
	Závázky obch.styk	140 131	86 523
	Závázky - prijatá pôžička	10 000 000	10 000 000

Zostatky vyplývajúce z transakcií s ostatnými spropaznenými osobami:

Spropaznená osoba	Druh zostatku	Zostatok	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Doka Polska Sp. z o.o.	Pohľadávky obch.styk	148 652	182 850
Doka Slovakia, debniaca technika s.r.o.	Pohľadávky obch.styk	44 802	149 663
	Závázky obch.styk	0	0
Doka Italia S.p.A.	Pohľadávky obch.styk	66 395	34 187
Deutsche Doka	Pohľadávky obch.styk	99 200	635 356
Doka Espana Encofrados,	Pohľadávky obch.styk	156 517	26 282
Ceska Doka, bedničí technika s.r.o.	Pohľadávky obch.styk	0	204 578
Form-on GmbH	Pohľadávky obch.styk	0	0
	Závázky obch.styk	25 791	11 848
Doka France SAS	Pohľadávky obch.styk	0	0
	Závázky obch.styk	0	7 034
Doka Finland Oy	Pohľadávky obch.styk	0	0
	Závázky obch.styk	0	0
Umdasch AG	Pohľadávky - cash pool	2 501 029	20 525
	Závázky - cash pool		0
Doka Schweiz AG	Pohľadávky obch.styk	127 975	280 688
S.C.Doka Romania	Pohľadávky obch.styk	190 978	365 071
	Závázky obch.styk		0
Doka Österreich GmbH	Pohľadávky obch.styk	30 433	772 570
	Závázky obch.styk		0
Doka Hrvatska d.o.o.	Pohľadávky obch.styk	36 458	39 098
Magyar Doka Zsalutechnika Kft.	Pohľadávky obch.styk	71 198	0
	Závázky obch.styk	0	9 909
Doka Serb d.o.o.	Pohľadávky obch.styk	31 652	37 407
UAB Doka Lietuva	Pohľadávky obch.styk	0	0
Doka Norge AS	Pohľadávky obch.styk	0	0
Doka Ukraine t.o.v.	Pohľadávky obch.styk	0	0
Doka DC Apolda GmbH	Pohľadávky obch.styk	0	0
RAUH Betonschalungen AG	Pohľadávky obch.styk	0	0
Doka Sverige AB	Pohľadávky obch.styk	37 075	0
Doka Denmark APS	Pohľadávky obch.styk	0	0
Doka Bulgaria EOOD	Pohľadávky obch.styk	67 911	161 556
Doka Slovenija	Závázky obch.styk	0	7 100

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

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov		
	b		
	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Priznané odmeny za výkon funkcie	234 500		
	60 000		
Plnenia vyplývajúce z dôchodkových programov pre bývalých členov			
Poskytnuté záruky			
Celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia			
Celková suma splatených a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia			
Celková suma odpustených a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia			
Použitie finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely			

**Informácia o podmienkach, na základe ktorých boli záruky poskytnuté:**

Spoločnosť neposkytla takéto záruky.

**Informácia o podmienkach, na základe ktorých boli pôžičky poskytnuté:**

Spoločnosť neposkytla takéto pôžičky.

**Informácia o úrokových sadzby aplikovaných pri pôžičkách:**

Spoločnosť neposkytla takéto pôžičky.

**K. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA**

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

Položka vlastného imania  a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	8 048 596				8 048 596
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy a kapitálové fondy z príspevkov					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	804 860				804 860
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	8 018 804			420 049	8 438 854
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 420 049	-4 810 683	3 000 000	-420 049	-4 810 683
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					0
<b>Spolu</b>	<b>20 292 309</b>	<b>-4 810 683</b>	<b>3 000 000</b>	<b>0</b>	<b>12 481 627</b>

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

Položka vlastného imania  a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	8 048 596				8 048 596
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy a kapitálové fondy z príspevkov					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	804 860				804 860
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 679 115		1 660 311		8 018 804
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	839 689	3 420 049	839 689		3 420 049
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					0
<b>Spolu</b>	<b>19 372 260</b>	<b>3 420 049</b>	<b>2 500 000</b>	<b>0</b>	<b>20 292 309</b>

O rozdelení výsledku hospodárenia (strate) za účtovné obdobie 2023 vo výške – 4 810 683 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu na vysporiadanie straty za rok 2023 zatiaľ nebol predložený.

Povinný prídelenie do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

**L. INFORMÁCIE O PREHĽADE PEŇAŽNÝCH TOKOV****1. Informácie o peňažných tokoch, ktorými sú:**

- príjmy a výdavky peňažných prostriedkov,
- prírastky a úbytky peňažných ekvivalentov.

**1.1. Peňažné prostriedky**

Druh peňažného prostriedku	Suma v prehľade peňažných tokov v EUR	Suma na príslušných položkách vykázaných v súvahe v EUR	Rozdiel +/- v EUR	Dôvod vzniku vyčísleného rozdielu
Peňažné hotovosti	1 019	1 019	0	
Ekvivalenty peňažných hotovostí:				
- ceniny	0	0	0	
Peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách	188	188	0	
Kontokorentný účet	0	0	0	
Zostatok účtu peniaze na ceste	0	0	0	

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

**2. Peňažné toky v členení na:**

- peňažné toky z prevádzkovej činnosti
- peňažné toky z investičnej činnosti
- peňažné toky z finančnej činnosti

**3. Metódy vykazovania peňažných tokov**

Činnosť	Metóda
Prevádzková činnosť	· nepriama metóda
Investičná činnosť	· priama metóda
Finančná činnosť	· priama metóda

**4. Skutočnosti, ktoré nemajú priamy vplyv na peňažné toky, ale ovplyvňujú v bežnom účtovnom období štruktúru majetku, záväzkov a vlastného imania v investičnej činnosti a finančnej činnosti**

Takéto skutočnosti v roku 2023 nenastali.

## 5. Prehľad peňažných tokov:

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Z/S	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-5 122 495	4 363 933
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	2 185 883	3 036 631
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 116 833	2 218 538
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 (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-8 124	-27 344
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-610 013	550 917
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-12 610	-25 546
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	681 208	239 750
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	0
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 (+/-)	0	-2 000
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	18 589	82 316

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 za účtovné obdobie (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	6 478 912	-4 007 614
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+ )	2 477 417	-1 010 845
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/- )	-3 686 769	-1 417 898
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	7 688 264	-1 578 871
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	<b>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.)</b>	3 542 300	3 392 950
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-146 517	-25 906
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 (-)		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>	3 395 783	3 367 044
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-1 227 538	121 803
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
<b>A.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A.9.)</b>	2 168 245	3 488 847

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-9 719	0
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 146 949	-1 243 718
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 (+)	0	0
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	2 000
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 poskytnuté pôžičky (-)	-61 323 957	-102 370 041
B. 8.	Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)	63 845 511	102 836 477
B. 9.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 10.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 11.	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. 12.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 13.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 14.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 15.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 17.)</b>	1 364 886	-775 282
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>	0	0
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 (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	1 360	193
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, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)	88 013	79 898
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)	-86 653	-79 705
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	2 500 000
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	-2 500 000
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej 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 (-)	-534 691	-213 844
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-3 000 000	-2 500 000
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 výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-3 533 331	-2 713 651
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-198	-86
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 405	1 491
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 207	1 405
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 (+/-)	1 207	1 405