

1. POPIS SPOLOČNOSTI

R & D MOLD MACHINING s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 02.11.2008. Dňa 01.12.2008 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trenčín, oddiel s.r.o., vložka č.21007/R. Spoločnosť sídli na adrese Orlové 359, 0117 01 Považská Bystrica , Slovenská republika, identifikačné číslo 44517751.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. kovoobrábanie
2. nástrojárstvo
3. služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
4. sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
5. veľkoobchod a maloobchod

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	53,37	64
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	49	62
počet vedúcich zamestnancov	7	8

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

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Ing. Jozef Gardian	2 000 EUR	33,33%	33,33%	
Ing. Richard gardian	4 000 EUR	66,66%	66,66%	
Spolu	6 000 EUR	100,00%	100,00%	0%

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2023: Ing.Richard Gardian, konateľ

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.

Vedenie Spoločnosti monitoruje situáciu v súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine a možné účinky a následky na Spoločnosť. Spoločnosť neobchoduje priamo s tretími stranami, ktoré sídli v Ruskej federácii alebo na Ukrajine, ani s osobami na zozname sankcionovaných osôb, avšak má odberateľov a dodávateľov, ktorí majú investície v týchto štátoch alebo ktorí časť svojich obchodov smerujú do týchto krajín. Na základe informácií, ktoré má vedenie Spoločnosti v súčasnosti k dispozícii, nepredpokladá významný výpadok dodávok (materiálu, tovarov, služieb) ani výpadok predaja svojich výrobkov a služieb v roku 2024 a nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti t.j. minimálne 12 mesiacov po závierkovom dni v zmysle § 7 ods. 4 zákona o účtovníctve.

Účtovná zvierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2022 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 21.6.2023.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2023 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.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

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
Aktivované náklady na vývoj	5	1/20	rovnomerne
Softvér	5	1/20	rovnomerne
Oceniteľné práva	5	1/20	rovnomerne
Goodwill	5	1/20	rovnomerne
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	5	1/20	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.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov.

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	20	5	rovnomerne
Stroje (technológie na výrobu)	6	16,66	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia (bežné)	4	25	rovnomerne
Dopravné prostriedky	4	25	rovnomerne
Drobný dlhodobý hmotný majetok	-	-	-

Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 1.700,- Eur a nižšia, sa účtuje priamo do nákladov (spotreby) na účtoch účtovnej skupiny 501. Drobný majetok, ktorého obstarávacía cena je min. 100,- Eur, sa eviduje v operatívnej evidencii.

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. Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti a podiely a poskytnuté pôžičky.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa jednotlivé zložky finančného majetku preceňujú nižšie uvedeným spôsobom:

- cenné papiere, ktoré predstavujú podiely v dcérskej a pridruženej spoločnosti, obstarávacou cenou zníženou o opravnú položku.

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) Zákazková výroba

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

f) Zákazková výstavba nehnuteľností určených na predaj

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj.

g) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

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

h) 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.

i) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. Závazky sa pri prevzatí oceňujú obstarávacou cenou.

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.

j) 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.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

k) 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.

l) 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 okresného 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. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi, a pod.

Spoločnosť vytvára rezervný fond vo výške 5% zo zisku po zdanení.

m) 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.

n) 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.

o) Finančný lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu tak, že 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.

p) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznateľné 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.

q) 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							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		265 285						265 285
Prírastky		0				22 918		22 918
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	265 285	0	0	0	22 918	0	288 203
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		170 897						170 897
Prírastky		47 138						47 138
Úbytky		0						0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	218 035	0	0	0	0	0	218 035
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	94 388	0	0	0	0	0	94 388
Stav na konci účtovného obdobia	0	47 250	0	0	0	22 918	0	70 168

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		255 564						255 564
Prírastky		9 721						9 721
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	265 285	0	0	0	0	0	265 285
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		92 664						92 664
Prírastky		78 233						78 233
Úbytky		0						0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	170 897	0	0	0	0	0	170 897
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	162 900	0	0	0	0	0	162 900
Stav na konci účtovného obdobia	0	94 388	0	0	0	0	0	94 388

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	255 655
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	9 720

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	61 761	2 009 868	5 565 365						7 636 994
Prírastky		36 906	783 375				51 574		871 855
Úbytky			73 340						73 340
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	61 761	2 046 774	6 275 400	0	0	0	51 574	0	8 435 509
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		547 870	3 612 238						4 160 108
Prírastky		67 088	557 999						625 087
Úbytky			74 370						74 370
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	614 958	4 095 867	0	0	0	0	0	4 710 825
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	61 761	1 461 998	1 953 127	0	0	0	0	0	3 476 886
Stav na konci účtovného obdobia	61 761	1 431 816	2 179 533	0	0	0	51 574	0	3 724 684

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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	61 761	2 009 868	4 799 951						6 871 580
Prírastky			812 215						812 215
Úbytky			46 801						46 801
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	61 761	2 009 868	5 565 365	0	0	0	0	0	7 636 994
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		480 654	3 069 460						3 550 114
Prírastky		67 216	589 579						656 795
Úbytky			46 801						46 801
Stav na konci účtovného obdobia	0	547 870	3 612 238	0	0	0	0	0	4 160 108

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 7 3 0 9 1 9

IČO 4 4 5 1 7 7 5 1

R & D MOLD MACHINING s. r. o.

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	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	61 761	1 529 214	1 730 491	0	0	0	0	0	0	3 321 466
Stav na konci účtovného obdobia	61 761	1 461 998	1 953 127	0	0	0	0	0	0	3 476 886

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie	
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 444 706	
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	

Na dlhodobý hmotný majetok v obstarávacej hodnote 2 444 706 EUR je zriadené záložné právo v prospech veriteľov a to v prospech leasingových spoločností: UNICREDIT LEASING, Deutche leasing, ČSOB Leasing, SG EQUIPMENT.

Oceňovací rozdiel k nadobudnutému majetku nebol v r.2023 účtovaný.

V roku 2023 spoločnosť nezískala bezodplatne žiadny dlhodobý hmotný majetok.

c) Dlhodobý finančný majetok

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 583				509 220				518 803
Prírastky	0				7 000				7 000
Úbytky	0								0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	9 583	0	0	0	516 220		0	0	525 803
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
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 583	0	0	0	509 220	0	0	0	518 803
Stav na konci účtovného obdobia	9 583	0	0	0	516 220	0	0	0	525 803

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti viac ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 000								2 000
Prírastky	7 583				509 220				516 803
Úbytky	0								0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	9 583	0	0	0	509 220		0	0	518 803
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
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 000	0	0	0	0	0	0	0	2 000
Stav na konci účtovného obdobia	9 583	0	0	0	509 220	0	0	0	518 803

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

K dlhodobému finančnému majetku neboli vytvorené opravné položky.

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
R&D Composite, s.r.o.	38,33	38,33			518 803
DFM spolu	x	x	x	x	518 803

Spoločnosť nedrží dlhové CP.

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako päť rokov					0
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					0
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane		300 000			300 000
Do splatnosti do jedného roka vrátane		63 000	-30 000		33 000
Dlhodobé pôžičky spolu	0	363 000	-30 000	0	333 000

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek.

Spoločnosť v r. 2023 neúčtovala opravnú položku k hotovým výrobkom.

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
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj.

7. POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

V roku 2023 spoločnosť netvorila opravné položky k pohľadávkam.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	300 000		300 000
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	300 000	0	300 000
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	119 350	717 728	837 078
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	34 063	0	34 063
Krátkodobé pohľadávky spolu	153 413	717 728	871 141

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

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

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 180	763
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 569	351 143
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	5 749	351 906

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 164	3 428
Poistenie DM	4 164	3 428
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé:	0	0

10. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENAJÍMATEĽOM)

Spoločnosť neprenajíma majetok formou finančného prenájmu

11. VLASTNÉ IMANIE

Spoločnosť vykázala za účtovné obdobie r. 2023 celkový výsledok hospodárenia zisk v sume 40 221 Eur.

Názov položky	
Účtovný zisk	40 221
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Neuhradená strata minulých rokov	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	40 221
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	40 221

12. REZERVY

Spoločnosť tvorila v r. 2023 krátkodobé rezervy na nevyčerpané dovolenky a na audit účtovnej závierky za rok 2023.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	50 155	44 584	50 156	0	44 583
R na nevyčerpané dovolenky	48 155	42 584	50 156	0	40 583
R na audit	2 000	2 000		0	4 000
		0	0	0	0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	50 155	0	0	50 155
R na nevyčerpané dov.	0	48 155	0	0	48 155
R na audit	0	2 000	0	0	2 000

Predpokladané obdobie použitia vytvorených rezerv je rok 2024.

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	2 131 345	1 340 883
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 131 345	1 340 883
Krátkodobé záväzky spolu	1 019 552	1 121 042
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	724 118	787 185
Záväzky po lehote splatnosti	295 434	333 857

14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	49951	56080
odpočítateľné		
zdaniteľné	49951	56080
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	17 485	6 909
odpočítateľné	0	6 909
zdaniteľné	17 485	
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	17 485	6 909
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	3672	1 451
Uplatnená daňová pohľadávka	3 672	
Zaúčtovaná ako náklad	3 672	1 451
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	10 490	11 777
Zmena odloženého daňového záväzku	-3 508	11 777
Zaúčtovaná ako náklad	-3 508	11 777
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť účtovala zmenu odloženého daňového záväzku v roku 2023 v sume 3507,94 EUR.

15. INFORMÁCIE O ZÁVAZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	23 106	21 133
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 948	5 203
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 948	5 203
Čerpanie sociálneho fondu	2 138	-3 230
Konečný zostatok sociálneho fondu	25 916	23 106

16. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neemitovala žiadne dlhopisy.

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach:

Názov položky	Mena	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		
Dlhodobé bankové úvery						
Investičné úvery do 5 rokov	EUR	406 186	406 186	467 387		
Investičné úvery nad 5 rokov	EUR	132 759	132 759	212 403		
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver	EUR	287 262	287 262	0		
	EUR					

17. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
predaj majetku do leasingu	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	342 575	344 563
Dotácia na DM	342 575	344 563

18. DERIVÁTY

Spoločnosť nemá uzavreté zmluvy o derivátoch.

19. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Leasing	Istina celkom	Istina k 31.12.2023	Splatnosť
L: Deutche leasing - LZC/18/00165	226 000,00 €	0,00 €	5.1.2022
L: Deutche leasing - SK-FL-00516-0119	125 000,00 €	0,00 €	15.2.2023
L: Deutche leasing - LZC/15/00462	512 460,00 €	0,00 €	5.4.2023
L: Deutche leasing - SK-FL-01058-0520	278 000,00 €	101 748,47 €	15.7.2025
L: ČSOB Leasing LZF/22/52095	36 233,00 €	17 624,40 €	27.3.2026
L: UNICREDIT LEASING - 4115803399	40 287,00 €	19 550,85 €	5.4.2026
L: SG EQUIPMENT CZ81002878/21	64 970,00 €	32 182,47 €	15.8.2026
L: SG EQUIPMENT CZ81003118/22	320 032,00 €	237 166,35 €	15.4.2028
L: SG EQUIPMENT CZ 81003189/22	129 852,00 €	100 248,94 €	15.6.2028
L: UniCredit Leasing Slovakia 4115804300	20 250,00 €	11 539,22 €	15.2.2027
L: SG EQUIPMENT CZ 81003421/23	47 000,00 €	40 478,82 €	15.3.2028
L: SG EQUIPMENT CZ 81003589/23	176 900,00 €	171 907,00 €	15.10.2029

Informácie o spotrebných úveroch na splátky

Úver	Istina celkom	Istina k 31.12.2023	Splatnosť
Ú: Unicredit úver 4345800184	708 040,00 €	251 827,00 €	15.3.2028

Ú: Unicredit úver 4345800185	39 362,00 €	12 366,00 €	15.3.2028
Ú: Unicredit úver 4345800529	293 613,33 €	232 609,00 €	31.12.2026
Ú: BKS L 2300649	23 745,00 €	23 745,00 €	28.11.2028
Ú: BKS L 2300650	125 143,00 €	125 143,00 €	28.11.2028
Ú: BKS L 2300651	140 292,00 €	140 292,00 €	28.11.2028
Ú: BKS L 2300652	32 178,00 €	32 178,00 €	28.11.2028
Ú: BKS L 2300653	35 097,00 €	35 097,00 €	28.11.2028
Ú: BKS L 2300654	43 946,00 €	43 946,00 €	28.11.2028

20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nevedie žiadne súdne spory.

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	3 067 400	
Iné podmienené záväzky		

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	2 444 707	0
Iné podmienené záväzky		

21. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Výrobky		Tovar		Služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	3 982 973	3 911 468	0	0	493 978	555 965
Zahrančie	44 056	76 554	0	0	0	0
Spolu	4 027 029	3 988 022	0	0	493 978	555 965

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	271 020	95 320	327 000	175 700	-231 680
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	271 020	95 320	327 000	175 700	-231 680
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	175 700	-231 680

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti.

Výnosové úroky zahŕňajú fakturáciu úrokov z úveru, ktorý bol poskytnutý SUMMIT AUTOTECH POLAND Sp. z o.o.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	387 567	445 540
tržby z predaja dlhodobého majetku	29 367	38 589
ostatné	358 200	406 951
Finančné výnosy, z toho:	0	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</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>0</i>
ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	0
výnosové úroky	0	0

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	3 982 973	3 988 022
Tržby z predaja služieb	493 978	555 965
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	4 476 951	4 543 987

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 682 971	1 173 365
Náklady voči audítovi, auditorskej spoločnosti		2 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 000	2 000
daňové poradenstvo	6 600	1 650
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 674 371	1 167 715
opravy a udržiavanie	124 485	77 140
doprava	7 606	60 051
prenájom priestorov, strojov a zariadení	46 039	0
právne poradenstvo, účtovné služby	62 622	13 113
licenčné poplatky	0	0
personálny leasing, služby kooperácia	1 318 442	906 578
telekomunikačné služby a internet, IT služby	26 730	49 026
ostatné služby	88 447	61 807
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	221 704	104 590
Finančné náklady, z toho:	110 909	52 646
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	114	702
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0

Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	110 795	51 944
nákladové úroky	100 534	44 478
ostatné náklady na finančnú činnosť	10 261	7 466

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

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	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	10 809

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:	53 466	x	x	42 269	x	x
teoretická daň	x	0	21%	x	0	21%
Daňovo neuznané náklady	32 710	6 869	21%	86 153	18 092	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0	0	0	0
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Zmena sadzby dane	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
Spolu	86 176	16 753	0	128 422	0	0
Splatná daň z príjmov	x	16 753	21%	x	26 969	21%
Odložená daň z príjmov	x	-3 508	21%	x	10 809	21%
Celková daň z príjmov	x	13 245		x	37 778	

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

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Poskytnuté pôžičky	300 000					
	0					
Splatené pôžičky						
	0					

22. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami uskutočnených za bežných obchodných podmienok:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
R&D Composite, s.r.o.	Predávané služby	303 658	827 043
R&D Composite, s.r.o.	Nakupované služby	0	195 450
R&D Composite, s.r.o.	Finančná investícia	7 000	509 220
R&D Composite, s.r.o.	Predávané výrobky	689 941	0
R&D Composite, s.r.o.	Nakupované výrobky	261 481	0

23. 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	6 000	0	0	0	6 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	600	0	0	0	600
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 361 111	4 974	-4 100		1 361 985
Neuhradená strata minulých rokov	0			0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 974	40 221	-4 974		40 221
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 000	0	0	0	6 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	600	0	0	0	600
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 394 288	3 873	-37 050		1 361 111
Neuhradená strata minulých rokov	0			0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 873	4 974	-3 873		4 974
Vyplatené dividendy		0	37 050		37 050
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

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

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k záveru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na činnosť Spoločnosti. Aj napriek rastúcim cenám vstupov (najmä PHM, energie, materiál, tovar a služby) je Spoločnosť naďalej schopná plniť všetky požiadavky svojich odberateľov.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2023

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	53 466	42 269
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	818 596	716 678
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	716 809	784 684
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 (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 253	-118 651
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	100 534	44 478
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		6 167
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	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) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-1 022 819	732 645
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-803 011	-106 456
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-44 166	607 402
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-175 642	231 699
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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.)	-150 757	1 491 592
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)	-4 100	-37 050
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-154 857	1 454 542
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-13 245	-37 778
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-168 102	1 416 764
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-22 918	-9 720
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-871 856	-812 215
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 (-)	-7 000	-516 803
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	29 367	6 667
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	300 000	
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hmotného a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
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 (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-572 407	-1 332 071

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	394 363	253 830
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	30 079	
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 (-)	-170 923	-140 844
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		30 800
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-171 496	-102 055
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-201 214	-238 927
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	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 (+)	920 400	780 262
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 (-)	-12 483	-75 406
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
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 na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	394 363	253 830
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-346 146	338 523
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	351 907	13 384
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5 761	351 907
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 (+/-)	5 761	351 907