

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Freudenberg Filtration Technologies Slovensko, s.r.o., 916 25 Potvorice 260 (ďalej len „Spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 30.11.2007. Dňa 21.01.2008 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trenčín, oddiel Sro, vložka 19644/R. Spoločnosť sídli v Potvorice 260, PSČ: 916 25 Slovenská republika, identifikačné číslo 43 883 419.

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

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Výroba vzduchových filtrov
2. Výroba strojov a zariadení, účelových strojov, vrátane ich častí, dielov a príslušenstva
3. Inžinierske činnosti a súvisiace technické poradenstvo
4. Prenájom strojov, prístrojov a zariadení
5. Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti /maloobchod/
6. Administratívne služby
7. Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
8. Vedenie účtovníctva
9. Správa registratúrnych záznamov bez trvalej dokumentárnej hodnoty
10. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
11. Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti /veľkoobchod/
12. Sprostredkovateľská činnosť v obchode v rozsahu voľnej živnosti

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	361	377
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	358	361
počet vedúcich zamestnancov	9	10

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

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Freudenberg FT GmbH	200 000 EUR	100%	100%	
Spolu	200 000 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Freudenberg Filtration Technologies. Materskou spoločnosťou je Freudenberg FT GmbH, Höhnerweg 2-4, 69469 Weinheim, Nemecko. Konsolidovanú účtovnú zvierku za skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Freudenberg FT GmbH. Táto účtovná zvierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2023:

Predstavenstvo (Konatelia)

Konateľ: Ing. Lubomír Roščák

Konateľ: Giacomo Cantini

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka 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 závierka.

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2022 bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 12.12.2023.

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo dňa 12.12.2023 spoločnosť Rödl & Partner Audit, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2023.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2022 a 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 sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2400 EUR a nižšia, sa odpisujú v zmysle platnej smernice. Podľa internej smernice sa Dlhodobým majetkom rozumejú zložky majetku, ktorého ocenenie je vyššie ako 2400 EUR a doba použitia je dlhšia ako 1 rok. Charakter majetku vždy určuje ten, kto majetok dostane do správy, alebo vedúci oddelenia, na ktorom sa majetok využíva. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	5	20,00%	lineárna
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	3	33,33%	lineárna

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

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

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1700 EUR a nižšia, sa odpisujú v zmysle platnej smernice. Podľa internej smernice sa Dlhodobým majetkom rozumejú zložky majetku, ktorého ocenenie je vyššie ako 1700 EUR a doba použitia je dlhšia ako 1 rok. V prípade, že majetok má charakter dlhodobého majetku, ale jeho ocenenie je nižšie ako 1700 EUR, majetok sa napriek svojej nízkej hodnote zaradí do dlhodobého majetku. Charakter majetku vždy určuje ten, kto majetok dostane do správy, alebo vedúci oddelenia, na ktorom sa majetok využíva. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba		
	používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby - ostatné	10-20	5-10%	lineárna
Stavby - technické zhodnotenie prenajatej budovy	40	2,50%	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	12-15	8,33-6,67 %	lineárna
Dopravné prostriedky	6	16,67%	lineárna
Nástroje	5	20,00%	lineárna
Komunikačné prístroje	3	33,33%	lineárna
HW	4	25,00%	lineárna

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.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first in, first out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob). 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.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. 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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

h) Rezervy

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

Spoločnosť vytvorila rezervy najmä na nevyčerpané dovolenky, na odchodné do dôchodku a na odmeny. Pri tvorbe rezerv Spoločnosť vychádzala zo skutočných zostatkov dovolenky zamestnancov, z počtu odpracovaných rokov a penzijného veku a mzdových nákladov.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

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

Základné imanie Spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri Okresného súdu v Trenčíne, oddiel Sro, vložka číslo: 19644/R.

Spoločnosť vytvára rezervný fond zo zisku na základe rozhodnutia valného zhromaždenia.

k) Transakcie v cudzích menách

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

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

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

l) Výnosy

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

m) Zamestnanecké požitky

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

n) Finančný / operatívny lízing

Majetok prenajatý formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok prenajatý formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

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

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

p) 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	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		55 987			4 060			60 047
Prírastky						14 421		14 421
Úbytky								0
Presuny		14 421				-14 421		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	70 408	0	0	4 060	0	0	74 468
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		55 987	0	0	4 060			60 047
Prírastky		1 517						1 517
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	57 504	0	0	4 060	0	0	61 564
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 904	0	0	0	0	0	12 904

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		55 987			4 060			60 047
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	55 987	0	0	4 060	0	0	60 047
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		55 827			2 932			58 759
Prírastky		160			1 128			1 288
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	55 987	0	0	4 060	0	0	60 047
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	160	0	0	1 128	0	0	1 288
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

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 preddávky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	297 293	288 857	0	0	11 925	0	0	598 075
Prírastky							3 785		3 785
Úbytky									0
Presuny			3 785				-3 785		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	297 293	292 642	0	0	11 925	0	0	601 860
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	92 240	225 426	0	0	11 924	0	0	329 590
Prírastky		8 808	18 685						27 493
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	101 048	244 111	0	0	11 924	0	0	357 083
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	0	205 053	63 431	0	0	1	0	0	268 485
Stav na konci účtovného obdobia	0	196 245	48 531	0	0	1	0	0	244 777

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		288 112	284 647	0	0	11 925	0		584 684
Prírastky							13 391		13 391
Úbytky									0
Presuny		9 181	4 210				-13 391		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	297 293	288 857	0	0	11 925	0	0	598 075
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		83 859	206 254			11 924			302 037
Prírastky		8 381	19 172						27 553
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	92 240	225 426	0	0	11 924	0	0	329 590
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	0	204 253	78 393	0	0	1	0	0	282 647
Stav na konci účtovného obdobia	0	205 053	63 431	0	0	1	0	0	268 485

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený spoločnosťou Freudenberg Versicherungsservice GmbH v rámci Freudenberg skupinového poistného krytia. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie majetku proti zničeniu a poškodeniu. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR kombinovaný, max. do výšky 400 000 000 EUR. Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko poškodenia vecí a prerušenia prevádzky je max. do výšky 15 000 000 EUR. V prípade živelných pohrôm max. výška spoluúčasti je 100 000 EUR. Majetok Spoločnosti je poistený na novú hodnotu.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie Spoločnosti na základe smernice od Freudenberg & Co Kommanditgesellschaft zo dňa 17.11.2016 - Write downs of other spare parts according IFRS (HBII)

Informácie o opravných položkách k zásobám

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
Náhradné diely	134 368	18 808			153 176
Zásoby spolu	134 368	18 808	0	0	153 176

Zásoby	Bezprostredne predchádzajúce 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
Náhradné diely	199 310		-64 942		134 368
Zásoby spolu	199 310	0	-64 942	0	134 368

6. POHLADÁVKY

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	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			0
Odložená daňová pohľadávka	170 567		170 567
Dlhodobé pohľadávky spolu	170 567	0	170 567
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	24 837	480	25 317
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	1 000 614	111 258	1 111 872
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	231 222		231 222
Iné pohľadávky	47 486		47 486
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 304 159	111 738	1 415 897

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	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			0
Odložená daňová pohľadávka	141 336		141 336
Dlhodobé pohľadávky spolu	141 336	0	141 336
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	22 167		22 167
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	962 026	759 363	1 721 389
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	295 485		295 485
Iné pohľadávky	47 569		47 569
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 327 247	759 363	2 086 610

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 169	3 687
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 047 483	49 910
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	-69	
Spolu	1 049 583	53 597

8. 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
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 785	8 974
Predplatné + poisťky + mes. poplatky + zmluva o rekl.	6 785	8 974
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	8 711	0
Nevyfakturované služby	8 711	0
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	18 693
Rozdiel pri nevyfakturovaných službách		18 693

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	207 950
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
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	207 950
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	207 950

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	204 061	8 996	0	0	213 057
Rezerva na odchodné do dôchodku	204 061	8 996	0		213 057
Krátkodobé rezervy, z toho:	599 082	731 923	-510 948	-88 134	731 923
Finančný audit + previerka dane z príjmov	10 995	8 000	-6 862	-4 133	8 000
Daňové a právne poradenstvo	0	27 920			27 920
Spotrebovaný materiál	32 678	23 555		-32 678	23 555
Opravy / údržba	469	57 750		-469	57 750
Certifikačný audit DQS	0	10 000			10 000
OOPP	9 750			-9 750	0
Spotreba vody	870		-870		0
Elektrická energia	0	18 000			18 000
Vzdelávanie	0	15 030			15 030
Benefity - Cafeteria	0	567			567
Vrátenie vozidla	0	3 000			3 000
Rezerva na dovolenku	279 054	282 341	-279 054		282 341
Rezervy na odmeny	265 266	285 760	-224 162	-41 104	285 760

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	300 882	0	-96 821	0	204 061
Rezerva na odchodné do dôchodku	300 882		-96 821		204 061
Krátkodobé rezervy, z toho:	567 644	563 832	-490 813	-41 581	599 082
Finančný audit + previerka dane z príjmov	6 440	10 995	-6 440		10 995
Spotrebovaný materiál	29 295	32 678		-29 295	32 678
Opravy / údržba	0	469			469
OOPP	0	9 750			9 750
Spotreba vody	200	870	-200		870
Rezerva na dovolenku	305 245	243 804	-269 995		279 054
Rezervy na odmeny	226 464	265 266	-214 178	-12 286	265 266

Krátkodobé rezervy budú použité v priebehu roku 2024.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	23 742	33 228
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	23 742	33 228
Krátkodobé záväzky spolu	1 014 074	1 063 586
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 013 464	1 044 935
Záväzky po lehote splatnosti	610	18 651

Záväzky voči spriazneným osobám 0 EUR.

Veková štruktúra záväzkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Záväzky so zostatkovou dobou				
	viac ako päť rokov	jeden až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám					
Ostatné záväzky z obchodného styku					
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	23 742	0	0	23 742
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám					0
Ostatné dlhodobé záväzky					0
Záväzky zo sociálneho fondu		10 377			10 377
Iné dlhodobé záväzky					0
Odlložený daňový záväzok		13 365			13 365
Dlhodobé záväzky spolu	0	23 742	0	0	23 742
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	177 239	610	177 849
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám			0		0
Ostatné záväzky z obchodného styku			177 239	610	177 849
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	836 225	0	836 225
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám					0
Záväzky voči zamestnancom			449 854		449 854
Záväzky zo sociálneho poistenia			265 857		265 857
Daňové záväzky a dotácie			117 298		117 298
Iné záväzky			3 216		3 216
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1 013 464	610	1 014 074

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou				
	viac ako päť rokov	jeden až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu závazky
Dlhodobé závazky z obchodného styku, z toho:					
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám					
Ostatné závazky z obchodného styku					
Ostatné dlhodobé závazky, z toho:	0	33 228	0	0	33 228
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám					0
Ostatné dlhodobé závazky					0
Závazky zo sociálneho fondu		20 415			20 415
Iné dlhodobé závazky					0
Odložený daňový záväzok		12 813			12 813
Dlhodobé závazky spolu	0	33 228	0	0	33 228
Krátkodobé závazky z obchodného styku, z toho:	0	0	320 062	18 651	338 713
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám			5 675		5 675
Ostatné závazky z obchodného styku			314 387	18 651	333 038
Ostatné krátkodobé závazky, z toho:	0	0	724 873	0	724 873
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám					0
Závazky voči zamestnancom			411 901		411 901
Závazky zo sociálneho poistenia			250 597		250 597
Daňové závazky a dotácie			60 485		60 485
Iné závazky			1 890		1 890
Krátkodobé závazky spolu	0	0	1 044 935	18 651	1 063 586

12. 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:	-63 645	-61 013
odpočítateľné		
zdaniteľné	-63 645	-61 013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	812 222	673 029
odpočítateľné	812 222	673 029
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	170 567	141 336
Uplatnená daňová pohľadávka	170 567	141 336
Zaučtovaná ako výnos	-29 231	-34 359
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	13 365	12 813
Zmena odloženého daňového záväzku	13 365	12 813
Zaučtovaná ako náklad	553	1 002
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaučtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 170 567 EUR a daňový záväzok vo výške 13 365 EUR z titulu rozdielu medzi účtovnou a daňovou zostatkovou hodnotou majetku a rozdielu medzi účtovnou a daňovou hodnotou záväzkov.

13. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	20 415	25 854
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	62 615	58 818
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	62 615	58 818
Čerpanie sociálneho fondu	-72 653	-64 257
Konečný zostatok sociálneho fondu	10 377	20 415

14. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Prenajatý majetok - výrobná hala a skladovacie priestory na základe nájomnej zmluvy so spriaznenou spoločnosťou Freudenberg Immobilienmanagement Slovakia s.r.o.

Spoločnosť má v nájme (Zmluva o zákazkovej výrobe so spriaznenou spoločnosťou Freudenberg Filtration Technologies GmbH & Co. KG Weinheim, Nemecko) dlhodobý majetok. Majetok, ktorý predstavujú výrobné stroje a zariadenia sa môže používať iba na plnenie výrobných zákaziek spoločnosti Freudenberg Filtration Technologies GmbH & Co. KG Weinheim, Nemecko.

Spoločnosť vedie podsúvahovo evidenciu o zásobách, ktoré mu poskytuje spriaznená osoba Freudenberg Filtration Technologies GmbH & Co. KG Weinheim, Nemecko na základe Zmluvy o zákazkovej výrobe.

Majetok v nájme (operatívny prenájom) - osobné automobily. Nájomné zmluvy boli uzatvorené s lízingovými spoločnosťami Volkswagen finančné služby a LeasePlan.

Informácie o podsúvahových položkách - hodnoty sú uvedené v obstarávacích cenách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok (budova)	13 092 213	13 092 213
Prenajatý majetok (stroje)	24 854 344	24 221 945
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	329 340	279 408
Materialové zásoby od spriaznenej osoby	25 742 692	27 456 239

Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť má v nájme, prostredníctvom operatívneho leasingu, osobné automobily od tretej osoby. Nájomné zmluvy sú uzatvorené pri piatich vozidlách do roku 2024, pri jednom vozidle do roku 2025, pri troch vozidlách do roku 2026 a pri dvoch vozidlách do roku 2027. Ročné náklady v roku 2023 boli 73 382 EUR.

Spoločnosť má v nájme budovu - výrobné a skladovacie priestory od spriaznenej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2037. Ročné náklady na nájomné sú približne 1 224 160 EUR.

15. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby-výroba filtrov)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (účtovné služby)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (ostatné)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Nemecká republika	16 362 234	15 126 481				
Slovenská republika			10 200	10 200	5 156	13 327
Spolu	16 362 234	15 126 481	10 200	10 200	5 156	13 327

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	340 908	244 045
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti: prefakturácie vrámci skupiny	335 854	231 000
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti: štátne dotácie udelené v súvislosti s pandémieou Covid-19	0	7 233
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti: ostatné	5 054	5 812
Finančné výnosy, z toho:	5	0
Kurzové zisky, z toho:	5	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0
výnosové úroky	0	0

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	16 377 590	15 150 008
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	16 377 590	15 150 008

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 106 974	2 762 766
Poštovné	469	593
Náklady voči audítorskej spoločnosti za overenie účtovnej závierky	10 480	9 525
Služby súvisiace s daňovým poradenstvom	44 147	4 600
Služby súvisiace s právnym poradenstvom	6 449	11 832
Služby súvisiace s odpadovým hospodárstvom	190 566	174 343
Služby súvisiace s nájmom strojov, skladov	5 901	4 120
Služby súvisiace s ochranou majetku	100 358	90 234
Telekomunikačné služby	23 143	26 072
Služby súvisiace s upratovaním a údržbou okolia	207 433	165 640
Služby súvisiace s prenájom budovy	1 224 160	1 162 803
Služby súvisiace s internetom, IT služby	227 554	187 508
Služby súvisiace s prepravou do zamestnania	230 348	203 867
Služby súvisiace s personálnym leasingom	623 272	523 559
Služby súvisiace s prenájom vozidiel	74 357	62 803
Služby súvisiace s náborm nových zamestnancov	18 770	15 052
Služby súvisiace s nákladmi na kvalitu	27 214	25 607
Služby súvisiace s vydávaním firemného časopisu	3 777	6 189
Prepravné služby	5 796	12 846
Prekladateľské a tlmočnicke služby	2 001	1 774
Prenájom bytu	2 364	0
Reklama a propagácia	11 737	4 177
Služby súvisiace s kontrolou bezp. práce	47 761	45 394
Služby súvisiace so softwérom	14 180	17 439
Ostatné	4 737	6 789
Ostatné služby, z toho:	668 936	575 675
Opravy a udrzovanie	467 119	379 531
Cestovné náklady	41 089	34 003
Náklady na reprezentáciu	160 728	162 141
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	18 616	19 346
Poistné	17 736	19 002
Ostatné prevádzkové náklady	750	300
Zmluvné pokuty a penále	130	13
Ostatné pokuty a penále, úroky z omeškania	0	31
Finančné náklady, z toho:	2 780	5 563
Kurzové straty, z toho:	0	63
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	63
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	2 780	5 500

bankové poplatky	2 780	5 500
úroky		
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

Informácie o osobných nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady, z toho:	10 356 714	9 634 095
Mzdy	7 133 342	6 720 192
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	1 778 892	1 675 538
Zdravotné poistenie	705 465	662 798
Sociálne zabezpečenie	739 015	575 567

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	409 459	x	x	321 965	x	x
teoretická daň	x	85 986	21,00	x	67 613	21,00
Daňovo neuznané náklady	446 462	93 757	21,00	52 576	11 041	21,00
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	855 921	179 743	21,00	374 541	78 654	21,00
Splatná daň z príjmov	x	179 743	43,90	x	78 654	24,43
Odložená daň z príjmov	x	-28 678	-7,00	x	35 361	10,98
Celková daň z príjmov	x	151 065	36,89	x	114 015	35,41

Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu Spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

16. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Freudenberg Immobilienmanagement Slovakia s.r.o.	prenájom nehnuteľnosti	1 224 160	1 162 803
Freudenberg Immobilienmanagement Slovakia s.r.o.	poskytnuté účtovné služby	10 200	10 200
Freudenberg Versicherung	poistenie	10 367	8 390
Freudenberg Performance Material Services	prijaté IT služby	186 834	85 966
Freudenberg FT GmbH (FFT Beteiligungs-GmbH)	poskytnuté služby	197 805	78 700
Freudenberg FT GmbH (FFT Beteiligungs-GmbH)	prijaté IT služby	1 110	62 668
Freudenberg Filtration Technologies GmbH & Co. KG	poskytnuté služby	16 491 571	10 037 671
Freudenberg Filtration Technologies SE & Co. KG	poskytnuté služby		5 259 802
Freudenberg Filtration Technologies SE & Co. KG	náhradné diely		46 373
Externa Handels- und Beteiligungsgesellschaft mit beschränkter Haftung	úroky z pôžičky		0
Freudenberg Tecnologie di Filrazione S.a.s. di Externa	náhradné diely	493	0
Freudenberg SE	školenie	1 500	350
Freudenberg & Co. Kommanditgesellschaft	školenie, interný audit	910	3 450

17. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prirastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	200 000				200 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	23 622				23 622
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 zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	20 000				20 000
Nedeliteľný fond					0
Štatútárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	852 894			207 950	1 060 844

Neuhrazená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	207 950	258 394		-207 950	258 394
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	200 000				200 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	23 622				23 622
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, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	20 000				20 000
Nedeliteľný fond					0
Štatútárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	652 259			200 635	852 894
Neuhrazená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	200 635	207 950		-200 635	207 950
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Riadna účtovná závierka za účtovné obdobie kalendárneho roka 2022 bola schválená spoločníkom Spoločnosti dňa 12.12.2023. Spoločník schválili vysporiadanie hospodárskeho výsledku spoločnosti vykazaného v riadnej účtovnej závierke za rok 2022 a to nasledovne: sumu 207 950 € preúčtovať na nerozdelený zisk minulých rokov.

18. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

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

Označenie položky	Obsah položky		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	+/-	409 459	321 965
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov /súčet A.1.1.až A.1.13./	+/-	164 439	-78 243
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	+	29 009	28 841
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.	Odpisy opravnej položky k odplatne nadobudnutému majetku	+/-		
A.1.4.	Zmena stavu krátkodobých/dlhodobých rezerv	+/-	141 837	-65 383
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	+/-	18 808	-64 942
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	+/-	-25 215	23 252
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	+	0	
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-	0	
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	0	
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedk.a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+	0	
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku,s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	+/-	0	
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	+/-		-11
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorý sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi bežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti /súčet A.2.1. až A.2.4./	+/-	541 516	-922 454
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-/+	651 404	-676 107
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	+/-	-118 762	-119 489
A.2.3	Zmena stavu zásob	+/-	8 874	-126 858
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	+/-	0	
A*	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./		1 115 414	-678 732
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, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	+		
A.6.	Výdavky na dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	-		
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A*+A.3. až A.6./		1 115 414	-187 657
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do invenšičných činností alebo finančných činností	+/-	-101 223	-67 320
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	+		
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	-		
A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A**+A.7. Až A.9./		1 014 191	-746 052
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-	-14 420	
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-	-3 785	-13 391
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 obchodovanie (+)	+		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	+		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	+		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách,s výnimkou cenných papierov,ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie	+		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke,ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-		
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	-		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke,ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+		
B.11.	Prijaté úroky,s výnimkou tých,ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých,ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+		

B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti	-		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti	+		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností	-		
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		
B*	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti /súčet B.1. až B.19./		-18 205	-13 391

C.	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní /súčet C.1.1. Až C.1.8./	+/-	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	-		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti /súčet C.2.1. Až C.2.10./	+/-	0	0
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých 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	+		
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	-		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	+		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe 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	-		
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 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	-		
C*	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti /súčet C.1. až C.9./		0	0

D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov A + B + C/	+/-	995 986	-759 443
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	+/-	53 597	813 040
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	1 049 583	53 597
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	1 049 583	53 597