

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2023

A. Informácie o účtovnej jednotke

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

STILL SR, spol. s r. o.
Dlhá 91
949 07 Nitra

Spoločnosť STILL SR, spol. s r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 9. apríla 2002 a do obchodného registra bola zapísaná 29. apríla 2002 (Obchodný register Okresného súdu Nitra v Nitre, oddiel Sro, vložka 13200/N). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 36 547 123.

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod v rozsahu voľných živností),
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod v rozsahu voľných živností),
- sprostredkovateľská činnosť,
- prenájom vysokozdvížných vozíkov, nízkozdvížných vozíkov, ťahačov a ostatnej manipulačnej techniky,
- oprava a údržba vysokozdvížných vozíkov, nízkozdvížných vozíkov, ťahačov a ostatnej manipulačnej techniky,
- reklamná činnosť.

2. Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	2023	2022
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	103	89
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	105	96
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	7	4

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť STILL SR, spol. s r.o. nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v spoločnostiach.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

Účtovná zvierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej zvierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú zvierku ako jediný zdroj informácií.

5. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 bola schválená dňa 25 júla 2023 rozhodnutím per rollam.

B. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Konateľ: Ing. Stanislav Krátky

C. informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

K 31. decembru 2023 je štruktúra spoločníkov nasledovná:

Spoločníci	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %
	v eurách	v %		
STILL ČR spol. s r.o., Praha, Česká republika	5 643	85	85	-
Still GmbH, Hamburg, Nemecko	996	15	15	-
Spolu	6 639	100	100	-

D. Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná závierka Spoločnosti sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti KION GROUP AG. Spoločnosť KION Group AG zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku a je možné o ňu požiadať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. euro.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou aplikované konzistentne s rokom 2022.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok zaradený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	<i>Predpokladaná doba používania</i>	<i>Metóda odpisovania</i>	<i>Ročná odpisová sadzba v %</i>
Softvér		lineárna	25
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok zaradený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	<i>Predpokladaná doba používania</i>	<i>Metóda odpisovania</i>	<i>Ročná odpisová sadzby v %</i>
Budovy	50	lineárna	2
Stroje, prístroje a zariadenia	3 – 4	lineárna	33,33 – 25
Dopravné prostriedky	4 – 6	lineárna	25 – 16,7
Inventár	6 – 12	lineárna	8,3 – 16,7
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Zásoby

Zásoby (nakupované zásoby) sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyožiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) 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 vytvára rezervy na straty súvisiace s predčasným ukončením leasingových zmlúv – break clauses rezerva a s riadnym ukončením leasingových zmlúv - residual value rezerva, pri ktorých vzniká rozdiel medzi zostatkovou odkupnou hodnotou vysokozdvížnych vozíkov a ich následnou predajnou trhovou cenou pri tomto ukončení. Obidve rezervy sú kalkulované na princípe porovnania trhovej ceny so zostatkovou hodnotou k rozhodujúcemu dňu resp. ku koncu kontraktu v leasingovej spoločnosti.

(h) Závazky

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

(i) Odložené dane

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

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

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom: Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom): Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v ostatných dlhodobých záväzkoch, krátkodobá časť v ostatných záväzkoch. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.

(l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu. Spoločnosť časovo rozlišuje výnosy z full servise služieb z dôvodu časového nesúladu medzi generovanými rovnomernými výnosmi a reálnymi nákladmi v priebehu kontraktu.

(m) Daň z príjmov splatná

Podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

(n) Daň z príjmov odložená

Odložená daň z príjmov sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

(o) Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a v deň, ktorým je rozhodný deň, ku ktorému sa preberá majetok a záväzky od zahraničnej zanikajúcej právnickej osoby. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	<i>Softvér</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hmuteľné veci a súbory hmuteľných vecí</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Celkom</i>
Obstarávacia cena					
Stav k 1.1.2023	38 785	0	525 912	0	564 697
Prírastky	5 630	0	360 466	11 737	377 833
Presuny	0	0		0	0
Úbytky	0	0	-42 727	0	-42 727
Stav k 31.12.2023	44 415	0	843 651	11 737	899 803
Oprávky					
Stav k 1.1.2023	27 450	0	288 376	0	315 826
Prírastky	6 972	0	219 111	0	226 083
Úbytky	0	0	-13 669	0	-13 669
Stav k 31.12.2023	34 422	0	493 818	0	528 240
Opravné položky					
Stav k 1.1.2023	0	0	0	0	0
Prírastky					0
Úbytky					0
Stav k 31.12.2023	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota					
Zostatková hodnota k 1. 1.2023	11 335	0	237 536	-	248 871
Zostatková hodnota k 31. 12.2023	9 993	0	349 833	11 737	371 563

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	<i>Softvér</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Celkom</i>
Obstarávacia cena					
Stav k 1.1.2022	38 785	-	397 406	0	436 191
Prírastky	-	-	-	185 299	185 299
Presuny	-	-	185 299	-185 299	0
Úbytky	-	-	-56 793	0	-56 793
Stav k 31.12.2022	38 785	0	525 912	0	564 697
Oprávky					
Stav k 1. 1. 2022	20 939	-	276 410	-	297 349
Prírastky	6 511	-	61 195	-	67 706
Úbytky	-	-	-49 229	-	-49 229
Stav k 31. 12. 2022	27 450	0	288 376	-	315 826
Opravné položky					
Stav k 1. 1. 2022	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0
Stav k 31. 12. 2022	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota					
Zostatková hodnota k 1. 1. 2022	17 846	-	120 996	-	138 842
Zostatková hodnota k 31. 12. 2022	11 335	0	237 536	-	248 871

2. Zásoby

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky na pomaly obrátkové položky tovaru a na zásoby, pri ktorých obstarávacia cena prevyšuje predpokladanú čistú realizačnú hodnotu. Vývoj opravnej položky k tovaru v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1.2023</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>Stav k 31. 12.2023</i>
Materiál	-	-	-	-	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	0
Výrobky	-	-	-	-	0
Zvieratá	-	-	-	-	0
Tovar	276 144	963 272	0	276 144	963 272
Nehnutelnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	0	0	0	0	0
Spolu	276 144	963 272	0	276 144	963 272

3. Pohľadávky

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	Stav	Tvorba	Zúčtovanie	Zúčtovanie	Stav
	k 1. 1.2023		z dôvodu zániku opodstat- nenosti	z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	k 31. 12.2023
Pohľadávky z obchodného styku	85 965	15 275	0	0	101 240
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	0
Iné pohľadávky	-	-	-	-	0
Spolu	85 965	15 275	0	0	101 240

Veková štruktúra pohľadávok k 31. decembru 2023 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	233 300		233 300
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 739 895	810 030	3 549 925
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Sociálne poistenie	0		0
Daňové pohľadávky a dotácie	18 351		18 351
Iné pohľadávky	6 308		6 308
Spolu krátkodobé pohľadávky	2 997 854	810 030	3 807 884

Veková štruktúra pohľadávok k 31. decembru 2022 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 565 695	412 709	1 978 404
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	133 070	-	133 070
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	1 500 167	-	1 500 167
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	154 803	-	154 803
Iné pohľadávky	4 008	-	4 008
Spolu krátkodobé pohľadávky	3 357 743	412 709	3 770 452

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti:

Položka	2023	2022
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti		810 030
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 997 854	3 357 743
Spolu krátkodobé pohľadávky	3 807 884	3 770 452
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		584 484
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		-
Spolu dlhodobé pohľadávky		584 484

Pohľadávky voči spriazneným osobám:

<i>Položka</i>	<i>Spriaznené osoby</i>	<i>Suma k 31.12.2023</i>
<i>Dlhodobé pohľadávky</i>		
Pohľadávky z obchodného styku		-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke		-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu		-
Iné pohľadávky		-
<i>Krátkodobé pohľadávky</i>		
Pohľadávky z obchodného styku	pridružené spoločnosti	218 148
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	materská spoločnosť	15 152
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu		0
Iné pohľadávky		0
Celkom		233 300

<i>Položka</i>	<i>Spriaznené osoby</i>	<i>Suma k 31.12.2022</i>
<i>Dlhodobé pohľadávky</i>		
Pohľadávky z obchodného styku		-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke		-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu		-
Iné pohľadávky		-
<i>Krátkodobé pohľadávky</i>		
Pohľadávky z obchodného styku	pridružené spoločnosti	118 620
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	materská spoločnosť	14 450
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu		1 500 167
Iné pohľadávky		-
Celkom		1 633 237

4. Odložená daňová pohľadávka

<i>Položka</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
<i>odpočítateľné</i>	1 083 439	12 206
<i>zdaniteľné</i>	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		0
<i>odpočítateľné</i>	2 221 709	1 772 077
<i>zdaniteľné</i>	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	584 484	374 700
Uplatnená daňová pohľadávka:		
<i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>	209 785	99 457
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
<i>Zmena odloženého daňového záväzku:</i>		0
<i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>	-	-
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-

5. Finančné účty

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre:

<i>Položka</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	0	1 340
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 842 730	1 209 331
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	1 842 730	1 210 671

Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

6. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Náklady budúcich období dlhodobé	11 382	7 279
Náklady budúcich období krátkodobé	23 109	14 780
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	0	-
Spolu	34 490	22 059

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a N.

Rozdelenie zisku za rok 2022:

<i>Položka</i>	<i>2022</i>
Účtovný zisk	606 751
Rozdelenie účtovného zisku	2023
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Rozdelene podielu na zisku spoločníkom, členom	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	606 751
Iné	
Spolu	606 751

2. Rezervy

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1.1.2023</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav k 31.12.2023</i>
<i>Dlhodobé rezervy</i>					
Dlhodobé zákonné rezervy	0	0	0	-	0
Ostatné dlhodobé rezervy	134 004	158 220	134 004	-	158 220
<i>Krátkodobé rezervy</i>					
Krátkodobé zákonné rezervy	51 388	76 195	51 388	-	76 195
<i>z toho:</i>					
<i>nevyčerpané dovolenky</i>	51 388	76 195	51 388	-	76 195
Ostatné krátkodobé rezervy	1 371 222	2 074 197	1 371 222	-	2 074 197
<i>z toho:</i>					
<i>nevyfakturované dodávky</i>	249 004	782 501	249 004	-	782 501
<i>záručné opravy</i>	66 001	77 930	66 001	-	77 930
<i>odmeny a 13. plat</i>	186 859	376 717	186 859	-	376 717
<i>Breakclauses rezerva</i>	81 443	118 623	81 443	-	118 623
<i>Residual values rezerva</i>	561 165	608 426	561 165	-	608 426
<i>iné</i>	226 750	110 000	226 750	-	110 000

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1.1.2022</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav k 31.12.2022</i>
<i>Dlhodobé rezervy</i>					
Dlhodobé zákonné rezervy	0	0	0	-	0
Ostatné dlhodobé rezervy	118 437	134 004	118 437	-	134 004
<i>Krátkodobé rezervy</i>					
Krátkodobé zákonné rezervy	29 941	51 388	29 941	-	51 388
<i>z toho:</i>					
<i>nevyčerpané dovolenky</i>	29 941	51 388	29 941	-	51 388
Ostatné krátkodobé rezervy	1 292 859	1 371 222	1 292 859	-	1 371 222
<i>z toho:</i>					
<i>nevyfakturované dodávky</i>	254 495	249 004	254 495	-	249 004
<i>záručné opravy</i>	59 219	66 001	59 219	-	66 001
<i>odmeny a 13. plat</i>	284 687	186 859	284 687	-	186 859
<i>Breakclauses rezerva</i>	153 178	81 443	153 178	-	81 443
<i>Residual values rezerva</i>	353 900	561 165	353 900	-	561 165
<i>iné</i>	187 380	226 750	187 380	-	226 750

Rezerva na záručné opravy

V priebehu roka 2023 spoločnosť tvorila rezervu na záručné opravy vo výške 236 150 EUR. Podkladom na tvorbu rezervy je kalkulácia založená na porovnaní skutočných nákladov na garancie voči obratu príslušných segmentov za predchádzajúce obdobia, ku ktorým sa garancia vzťahuje. Rezerva na záručné opravy vo výške 236 150 EUR bola vytvorená na predpokladané náklady na záručné opravy výrobkov, ktoré boli predané pred 31. decembrom 2023. Predpokladá sa, že časť tejto rezervy bude použitá v nasledujúcom účtovnom období (2024).

Breakclauses rezerva

V priebehu roka 2023 spoločnosť tvorila rezervu pokrývajúcu riziko optimalizácie flotily, resp. predčasného ukončenia kontraktov dlhodobého prenájmu vo výške 118 623 EUR. Podkladom na tvorbu rezervy je kalkulácia, založená na rozdielnej cene a zostatkovej hodnote, vynásobená pravdepodobnosťou, že k tejto optimalizácii dôjde. Predpokladá sa, že časť tejto rezervy bude použitá v nasledujúcom účtovnom období (2024).

3. Závázky

Závázky podľa zostatkovej doby splatnosti:

<i>Položka</i>	<i>Spolu k 31. 12.2023</i>	<i>Spolu k 31. 12.2022</i>
Dlhodobé závázky:		
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	-
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	16 749	9 277
Spolu dlhodobé závázky	16 749	9 277
Krátkodobé závázky:		
Závázky do lehoty splatnosti	5 702 990	4 080 739
Závázky po lehote splatnosti	359 735	54 061
Spolu krátkodobé závázky	6 062 725	4 134 800

Závázky voči spriazneným osobám:

<i>Položka</i>	<i>Spriaznené osoby</i>	<i>31.12.2023</i>
Dlhodobé závázky:		
Závázky z obchodného styku		-
Nevyfakturované dodávky		-
Závázky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke		-
Ostatné dlhodobé závázky v rámci konsolidovaného celku		-
Dlhodobé prijaté preddavky		-
Dlhodobé zmenky na úhradu		-
Vydané dlhopisy		-
Ostatné dlhodobé závázky		-
Krátkodobé závázky:		
Závázky z obchodného styku	materská spoločnosť	1 349
	pridružené spoločnosti	2 215 241
Nevyfakturované dodávky		187 810
Závázky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke		-
Ostatné závázky v rámci konsolidovaného celku		-
Závázky voči spoločníkom a združeniu		-
Ostatné závázky		-
Spolu		2 404 400

<i>Položka</i>	<i>Spriaznené osoby</i>	<i>31.12.2022</i>
Dlhodobé závázky:		
Závázky z obchodného styku		-
Nevyfakturované dodávky		-
Závázky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke		-
Ostatné dlhodobé závázky v rámci konsolidovaného celku		-
Dlhodobé prijaté preddavky		-
Dlhodobé zmenky na úhradu		-
Vydané dlhopisy		-
Ostatné dlhodobé závázky		-
		0
Krátkodobé závázky:		
Závázky z obchodného styku	materská spoločnosť	10 222
	pridružené spoločnosti	1 093 450
Nevyfakturované dodávky		105 183
Závázky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke		-
Ostatné závázky v rámci konsolidovaného celku		-
Závázky voči spoločníkom a združeniu		-
Ostatné závázky		-
Spolu		1 208 855

4. Sociálny fond

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

	2023	2022
Začiatočný stav sociálneho fondu	9 277	425
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	25 776	33 736
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	35 053	34 161
Čerpanie sociálneho fondu	18 304	24 884
Konečný zostatok sociálneho fondu	16 749	9 277

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. STILL SR čerpá sociálny fond predovšetkým na stravné pre zamestnancov.

H. Informácie o výnosoch

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa hlavných teritórií, sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie (EU)		Celkom	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Tovar	23 882 334	15 348 382	822 701	383 106	24 705 035	15 731 489
Služby	10 874 126	8 981 327	557 733	775 659	11 431 858	9 756 986
Čistý obrat celkom	34 756 460	24 329 709	1 380 434	1 158 765	36 136 894	25 488 475

I. Informácie o nákladoch

Náklady za služby poskytnuté audítorom, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu :

Položka	2023	2022
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	7 459 770	7 246 910
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>18 799</i>	<i>18 032</i>
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	<i>18 799</i>	<i>16 932</i>
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
<i>súvisiace audítorské služby</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
<i>daňové poradenstvo</i>	<i>0</i>	<i>1 100</i>
<i>ostatné neaudítorské služby</i>	<i>0</i>	<i>-</i>
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	7 440 971	7 228 878
<i>opravy a údržba</i>	<i>376 312</i>	<i>394 216</i>
<i>cestovné</i>	<i>127 271</i>	<i>122 107</i>
<i>náklady na reprezentáciu</i>	<i>66 406</i>	<i>63 824</i>
<i>provízie</i>	<i>-1 964</i>	<i>17 741</i>
<i>leasing</i>	<i>4 808 382</i>	<i>4 439 640</i>
<i>nájomné</i>	<i>839 986</i>	<i>975 998</i>
<i>IT služby KIM</i>	<i>238 494</i>	<i>200 023</i>
<i>outsourcing služieb</i>	<i>315 162</i>	<i>316 141</i>
<i>administratívne služby</i>	<i>71 244</i>	<i>84 941</i>
<i>doprava</i>	<i>168 015</i>	<i>167 490</i>
<i>reklama</i>	<i>139 543</i>	<i>134 812</i>
<i>školenia a semináre</i>	<i>75 912</i>	<i>85 402</i>
<i>odstránenie odpadkov</i>	<i>39 635</i>	<i>37 536</i>
<i>nábor zamestnancov</i>	<i>11 768</i>	<i>28 790</i>
<i>telefónne náklady</i>	<i>40 005</i>	<i>22 311</i>
<i>ostatné náklady</i>	<i>124 801</i>	<i>137 906</i>
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	22 844 737	14 367 043
<i>z toho:</i>		
<i>náklady na predaný tovar</i>	<i>22 085 156</i>	<i>13 666 962</i>
<i>spotreba materiálu a energie</i>	<i>759 581</i>	<i>700 081</i>
<i>zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Celková suma osobných nákladov:	4 357 366	3 417 333
<i>mzdy</i>	<i>3 175 697</i>	<i>2 479 496</i>
<i>ostatné náklady na závislú činnosť</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>sociálne poistenie</i>	<i>802 329</i>	<i>606 872</i>
<i>zdravotné poistenie</i>	<i>305 395</i>	<i>274 865</i>
<i>sociálne zabezpečenie</i>	<i>73 945</i>	<i>56 100</i>
Finančné náklady, z toho:	10 930	7 290
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

J. Informácie o daniach z príjmov

Sadzba dane z príjmov pre rok 2023 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

	2023			2022		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 113 522			655 047	0	0
z toho:						
<i>teoretická daň</i>	0	233 840	21	0	134 560	21
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	1 747 466	366 968	21	571 142	80 064	21
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	0	0	-	-	-	-
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	0	0	-	-	-	-
Daňová licencia	0	0	-	-	-	-
Iné	0	28 777	-	-189 884	-69 871	-
Spolu	2 860 989	629 585		1 036 305	147 753	
					0	
Splatná daň z príjmov		629 585			147 753	
Odložená daň z príjmov		-209 785			-99 457	
Celková daň z príjmov		419 800			48 296	

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**1. Informácie o podsúvahových položkách**

<i>Položka</i>	2023	2022
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	23 824 615	17 685 989
Majetok prijatý do úschovy	0	-
Pohľadávky z derivátov	0	-
Závazky z opcií derivátov	0	-
Odpísané pohľadávky	0	-
Pohľadávky z leasingu	3 035 990	2 366 462
Závazky z leasingu	22 501 156	16 925 753
Iné položky	-	-

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť mala v nájme (operatívny prenájom) 28 osobných automobilov, 34 servisných vozidiel v obstarávacej cene 1 760 474 EUR. Nájom osobných automobilov a servisných vozidiel končí v r. 2024 až 2028. Ročné leasingové splátky za uvedený vozový park boli vo výške 381 965 EUR.

Spoločnosť má administratívne priestory (419 m²) a sklad (1 814 m²) v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú, pričom výpovedná lehota je 6 mesiacov. Ročné nájomné predstavuje 159 947 EUR.

Spoločnosť mala v nájme (operatívny prenájom) 940 vysokozdvížných vozíkov v zostatkovej cene 7 209 312 EUR. Nájom vysokozdvížných vozíkov končí v r. 2023 až 2028. Ročné leasingové splátky za vysokozdvížné vozíky boli spolu vrátane poistenia 4 426 416,88 EUR.

3. Prípadné ďalšie záväzky

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

L. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (významné transakcie sa uskutočnili so spoločnosťami Still ČR, Still GmbH, BlackForxx, STILL RSC):

31.12.2023

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Druh obchodu</i>	<i>Pohľadávky</i>	<i>Záväzky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Materská účtovná jednotka	kúpa tovaru	-	0	335 101	-
STILL ČR spol. s.r.o.	predaj tovaru	7 322	-	-	91 259
	prijatá služba	-	1 349	16 577	-
	poskyt. služba	7830	-	-	121 736
Dcérska účtovná jednotka		-	-	-	-
Spoločná účtovná jednotka		-	-	-	-
Pridružená účtovná jednotka		-	-	-	-
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky		-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby	kúpa tovaru	-	2 155 402	17 287 940	-
	predaj tovaru	6 731	-	-	56 254
	prijatá služba	-	59 839	283 341	-
	poskyt. služba	211 417	-	-	216 514

31.12.2022

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Druh obchodu</i>	<i>Pohľadávky</i>	<i>Záväzky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Materská účtovná jednotka	kúpa tovaru	-	-	223 211	-
STILL ČR spol. s.r.o.	predaj tovaru	14 450	-	-	43 537
	prijatá služba	-	10 223	272 027	-
	poskyt. služba	-	-	-	260 673
Dcérska účtovná jednotka		-	-	-	-
Spoločná účtovná jednotka		-	-	-	-
Pridružená účtovná jednotka		-	-	-	-
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky		-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby	kúpa tovaru	-	980 854	7 756 826	-
	predaj tovaru	57 500	-	-	271 404
	prijatá služba	-	112 595	575 243	-
	poskyt. služba	61 120	-	-	421 694

S účinnosťou od 1. januára 2009 sa na transakcie so zahraničnými spriaznenými osobami vzťahujú nové požiadavky transferového oceňovania. V nových požiadavkách sa uvádza, že spoločnosť musí mať vypracovanú dokumentáciu za každú transakciu so zahraničnou spriaznenou osobou, ktorá potvrdzuje, že transakcia sa uskutočnila na princípe nezávislých vzťahov. Ministerstvo financií SR vydalo osobitné usmernenie týkajúce sa uchovávaní dokumentácie transferového oceňovania od roku 2009.

M. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. decembri 2023 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1.1.2023</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31.12.2023</i>
Základné imanie	6 639	-	-	-	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	0
Emisné ážio	-	-	-	-	0
Ostatné kapitálové fondy	1 103 431	-	-	-	1 103 431
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	664	-	-	-	664
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 291 913	-	-	606 751	1 898 664
Neuhradená strata minulých rokov	-228 788	-	-	-	-228 788
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	606 751	693 722	-	-606 751	693 722
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Návrh vysporiadania účtovného zisku za rok 2023 vo výške 693 722 EUR je uvedený vo výročnej správe.

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1.1.2022</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31.12.2022</i>
Základné imanie	6 639	-	-	-	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	1 103 431	-	-	-	1 103 431
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	664	-	-	-	664
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	398 980	-	-	892 933	1 291 913
Neuhrazená strata minulých rokov	-228 788	-	-	-	-228 788
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	892 933	606 751	-	-892 933	606 751
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Ako ostatné kapitálové fondy vo výške 1 103 431 EUR je vykázaná kapitalizovaná pohľadávka spoločníka STILL ČR spol. s r. o. na základe rozhodnutia spoločníkov Spoločnosti zo dňa 26. septembra 2002. Tento vklad nezvyšoval základné imanie.

Účtovný zisk za rok 2022 bol v plnej výške preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov.

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Peňažné prostriedky

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

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi sú krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

<i>Položka</i>	<i>Účet</i>	<i>2 023</i>	<i>2 022</i>
Peniaze	211	0	1 340
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	1 842 730	1 209 331
Spolu		1 842 730	1 210 671

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 113 522	655 047
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 613 660	388 917
A.1.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	226 083	67 707
A.1.4	Zmena stavu rezerv (+/-)	751 998	115 379
A.1.5	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	702 403	154 967
A.1.6	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(16 529)	29 855
A.1.8	Uroky účtované do nákladov (+)	8 072	963
A.1.9	Uroky účtované do výnosov (-)	(8 699)	(2 821)
A.1.10	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)	22	-
A.1.11	Kurzový strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)	(22)	
A.1.12	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(56 022)	(1 622)
A.1.13	Ostatné položky nepenažného charakteru (+/-)	6 354	24 489
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(2 962 491)	324 444
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(1 689 326)	(161 906)
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 776 584	2 039 438
A.2.3	Zmena stavu zásob (-/+)	(3 049 749)	(1 553 088)
	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.)	(235 308)	1 368 408
A.3	Prijaté úroky (+)	8 699	2 821
A.4	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(8 072)	(963)
A.7	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(340 674)	(472 532)
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	(575 355)	897 734
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(373 766)	(183 246)
B.5	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	81 013	7 132
B.7	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	(509 715)
B.8	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	1 500 167	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	1 207 414	(685 829)
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	632 059	211 905
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 210 671	998 766
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 842 730	1 210 671
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)	1 842 730	1 210 671