

A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

a) *Obchodné meno účtovnej jednotky*

Sídlo účtovnej jednotky

Dátum založenia

Dátum vzniku

Xepap spol. s r.o.

Jesenského 4703, 960 01 Zvolen

20.4.1995

9.5.1995

b) *Opis hospodárskej činnosti*

kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností

kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností

sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľných živností

spracovanie papiera

výroba školských a kancelárskych potrieb z papiera

faktoring a forfaiting

prevádzkovanie neverejného skladu

nákladná cestná doprava

prenájom motorových vozidiel

prenájom nehnuteľností spojené s prenájomom hnutelých vecí

prenájom hnutelých vecí

prenájom strojov a zariadení

poradenská a konzultačná činnosť v oblasti obchodu a služieb

nákup a predaj výpočtovej techniky

podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom

polygrafická výroba

vnútroštátna nákladná cestná preprava

medzinárodná nákladná cestná preprava

verejné obstarávanie

reklamné a marketingové služby, prieskum trhu a verejnej mienky

výskum a vývoj v oblasti prírodných, technických, spoločenských a humanitných vied

počítačové služby a služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov

čistiace a upratovacie služby

c) spoločnosť nie je subjektom verejného záujmu

d) test veľkostnej skupiny

| Názov položky | obdobie k | Predchádz. | 12/2021 | áno/nie |
|------------------------------|------------|------------|------------|---------|
| Netto aktíva celkom | 6.957.521 | 5.992.316 | 5.163.620 | áno |
| Čistý obrát celkom | 11.540.575 | 11.666.403 | 11.403.516 | áno |
| Priemerný počet zamestnancov | 44 | 44 | 42 | nie |

Účt. Jednotka spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny- veľká účtovná jednotka, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu.

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

| | |
|---|----|
| Priemerný počet zamestnancov | 44 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 47 |
| z toho vedúcich zamestnancov | 6 |

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| | |
|---|----|
| Priemerný počet zamestnancov | 44 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 46 |
| z toho vedúcich zamestnancov | 6 |

e) *Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách*

f) *Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky*

ku poslednému dňu účtovného obdobia (riadna)

g) *Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce obdobie bola schválená:*

- schvaľujúci orgán účtovnej jednotky:
- dátum schválenia

valné zhromaždenie
20.november 2023

B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

a) *Štatutárny orgán*

| | |
|---------------------|---|
| pozícia | Meno |
| konateľ spoločnosti | Ing. Marcel Kučera vznik funkcie 08.03.1998- spoločnosť zastupuje a podpisuje konateľ samostatne |
| prokúra | Andrej Kučera vznik funkcie 23.05.2017-podpisuje tým spôsobom, že k obch. menu spoločnosti pripojí dodatok označujúci prokúru a svoj podpis |

- b) **2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia**

| Spoločník | | Výška podielu | | Podiel na hlasovacích právach | Iný podiel na |
|--------------------|--|---------------|-------|-------------------------------|---------------|
| | | absolútne | v % | | |
| Ing. Marcel Kučera | | 354.976 | 50,00 | 50,00 | |
| ARCEL spol. s r.o. | | 354.976 | 50,00 | 50,00 | |

C. ÚDAJE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je spoločnosťou s podstatným vplyvom v spoločnosti Claritas s.r.o. Kutná Hora, kde má 50 % podiel na ZI tejto spoločnosti. Spoločnosti nevplyva zo zákona zostavovať konsolidovanú účtovnú zvierku. Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE V POZNÁMKACH

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- a) Spoločnosť zostavila účtovnú zvierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti
 b) Účtovná jednotka neuskutočnila zmeny účtovných zásad a metód
 c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu

- obstarávacou cenou: dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
 dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
 zásoby obstarané kúpou
 pohľadávky nadobudnuté kúpou

Obstarávacia cena obsahuje náklady súvisiace s obstaraním: dopravné, recyklačný príspevok a iné

- menovitou hodnotou: peňažné prostriedky a ceniny
záväzky pri ich vzniku
pohľadávky pri ich vzniku
časové rozlíšenie na strane aktív súvahy
/ podľa zmluvy /prenajatý majetok a majetok obs. Na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci
- vlastnými nákladmi zásoby vytvorené vlastnou činnosťou
dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou
- Vlastné náklady obsahujú priame náklady a časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- reálnou hodnotou podľa §27 ods. 2 majetok bezodplatne nadobudnutý

Položky čas. rozlíš. na strane aktív a pasív sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Rezervy sú záväzky s neistým čas.vymedzením, alebo výškou, tvoria sa na základe opatrnosti, t.z. tvoria sa na krytie známych rizík, al. strát, oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
Záväzky sa oceňujú menov. hodnotou, ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve v tomto zistení

1)Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska, ak voči danej mene nebol určený kurz vyhlásený Európskou centrálnou bankou, vyhlásený v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.
Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa majetok a záväzky v cudzej mene prepočítavajú na euro kurzom európskej centrálnej banky alebo národnej banky Slovenska vyhlásený v tento deň. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú

Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A a používa metódu FIFO. Ostatné náklady obstarania, ktoré nebolo možné priradiť k príjmom zásob rozpúšťa alikvótno k úbytkom zásob, podľa stanoveného vzorca.

Dlhodobý fin. majetok - podiel vo výške 50 % na ZI v obchodnej spoločnosti Claritas s.r.o., bol precenený metódou vlastného imania k 31.12. a rozdiel a rozdiel bol zúčtovaný s účtom 414.

Spoločnosť neobstarala dlhod.hmot. Majetok ani dlhod.nehmot. Majetok vlastnou činnosťou, spoločnosť neúčtuje o derivátoch.

Majetok obstaraný v privatizácii
spoločnosť neeviduje majetok obstaraný v privatizácii

| Text | Hodnota |
|---|---------|
| Daň z príjmov z bežnej činnosti splatná | 85.260 |
| Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti splatná | |
| Daň z príjmov z bežnej činnosti odložená | -6.781 |
| Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti odložená | |

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2.400,- Eur, alebo nižšie sa účtuje na účet 518 - ostatné služby.

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1700,-Eur, alebo nižšie sa účtuje do spotreby a eviduje sa v operatívnej evidencii.

/evidencia drobného HIM na podsúv. účtoch od 300 eur do 1700 eur/

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka má zostavený odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania,

sadzby odpisov, odpisové metódy.

Pri zostavovaní odpisového pránu UJ vychádza z predpokladanej doby používania majetku.

Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku v bežnom účtovnom období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neprijala dotácie na tento účel.

F. ÚDAJE NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) 3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok

| Dlhodobý nehmotný majetok podľa položiek súvahy | Riadok súvahy | Stav k 1. 1. Účt. obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|---------------|---------------------------|-----------|--------|----------|---------------------------------|
| Software-obst.cena | 5 | 167.978 | | 5.715 | 134.000 | 296.263 |
| Oprávky k software | 5 | 142.864 | 47.326 | 5.715 | | 184.475 |
| Zostatková hodnota software | 5 | 25.114 | | | | 111.788 |
| obstaraný dlh.nehmot. Majetok | 9 | 0 | 134.000 | | -134.000 | 0 |

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 31628605

DIČ: 2023476711

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok

| Dlhodobý nehmotný majetok podľa položiek súvahy | Riadok súvahy | Stav k 1. 1. Účt. obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|---------------|---------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| Software-obst.cena | 5 | 167.395 | | 10.354 | 10.937 | 167.978 |
| Oprávky k software | 5 | 139.830 | 13.388 | 10.354 | | 142.864 |
| Zostatková hodnota software | 5 | 27.565 | | | | 25.114 |
| obstaraný dlh.nehmot. Majetok | 9 | 8.637 | 2.300 | | -10.937 | 0 |

a) **5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku**

Dlhodobý hmotný majetok

| Dlhodobý hmotný majetok podľa položiek súvahy | Riadok súvahy | Stav k 1. 1. Účt. obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|---------------|---------------------------|-----------|---------|------------|---------------------------------|
| Pozemky-obst.cena | 12 | 169.932 | | | 28.611 | 198.543 |
| Zostatková hodnota - pozemky | 12 | 169.932 | | | | 198.543 |
| Stavby-obstarav. Cena | 13 | 1.657.604 | | | 1.256.427 | 2.914.031 |
| Oprávky k budovám, halám a stavbám | 13 | 1.124.781 | 107.064 | | | 1.231.845 |
| Zostatková hodnota stavby | 13 | 532.823 | | | | 1.682.186 |
| Stroje, dopravné prostriedky, inventár-obstar. Cena | 14 | 1.765.060 | | 153.019 | 690.995 | 2.303.036 |
| Oprávky k strojom, dopravným prostriedkom | 14 | 1.234.096 | 306.715 | 153.020 | | 1.387.791 |
| Zostatková hodnota - stroje, dopravné prostriedky, inventár | 14 | 530.964 | | | | 915.245 |
| Obstaraný dlhodobý hmotný majetok | 18 | 96.736 | 2.020.400 | | -1.976.033 | 141.103 |
| Odpis nezrealizovanej investície vo výške , z toho | | | | | | |

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 31628605

DIČ: 2023476711

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok

| Dlhodobý hmotný majetok podľa položiek súvahy | Riadok súvahy | Stav k 1. 1. Účt. obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|---------------|-----------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | | Stav k 1. 1. Účt. obdobia 6 | | | | |

| | | | | | | |
|---|--------|-----------|---------|--------|----------|-----------|
| Pozemky-obst.cena | 12 | 169.932 | | | | 169.932 |
| Zostatková hodnota - pozemky | 12 | 169.932 | | | | 169.932 |
| Stavby- obstarav. Cena | 13 | 1.657.604 | | | | 1.657.604 |
| Oprávky k budovám, halám a stavbám | 13 | 1.057.148 | 67.633 | | | 1.124.781 |
| Zostatková hodnota stavby | 13 | 600.456 | | | | 532.823 |
| Stroje, dopravné prostriedky, inventár- obstar. Cena | 14 | 1.614.631 | | 39.322 | 189.751 | 1.765.060 |
| Oprávky k strojom, dopravným prostriedkom | 14 | 1.043.064 | 230.354 | 39.322 | | 1.234.096 |
| Zostatková hodnota - stroje, dopravné prostriedky, inventár | 14 | 571.567 | | | | 530.964 |
| Obstaraný dlhodobý hmotný majetok | 18 | 35.220 | 255.467 | 4.200 | -189.751 | 96.736 |
| Odpis nezrealizovanej investície vo výške , | z toho | | | 4.200 | | |
| spotreba drob. Majetku - kamery | z toho | | | 904 | | |

b) Poistenie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

| Opis majetku | č. zmluvy | Poistná suma | Poistné | Platnosť zmluvy od-do |
|--|-------------|--------------|----------|-----------------------------|
| Nehnuteľnosti | 100-9900626 | 4.907.750 | 3 922,67 | od 21.12.2021 do neurčito |
| Ostatné hnutelné veci-doprav.prostriedky | 100-9900626 | 584.600 | 1 042,30 | od 21.12.2021 do neurčito |
| Zásoby | 100-9900626 | 1.030.000 | 1 684,77 | od 21.12.2021 do neurčito |
| Pripoistenie k poisten.majetku -hnutel majetok | 100-9900626 | 641.375 | 1.150,40 | od 21.12.2021 do neurčito |
| Euler Hermes-poistenie pohľ. | 21539 | | 6.700 | od 01.08.2015 do 31.07.2023 |
| Poistenie zodpov. Za škodu | 6621134965 | 200.000 | 1501,79 | od 10.08.2022 do neurčito |
| Poistenie modula +rezací automat / fondy | 2110063329 | 469.507 | 4108,08 | od 27.10.2023 do neurčito |
| Poistenie palet.regál ČSOB leasing | 2330426 | 45.900 | 208,08 | 26.05.2023 na neurčito |

Poist.suma je max. 60% z 10 tis /pohľadávka od 1 zákazníka

Poist'ovňa Kooperatíva poistná zmluva č. 441-8018241, uzavretá v roku 2013 - poistenie zásob

sa vzťahuje na živelné poistenie, poistenie krádeže, vandalizmu a zodpovednosti za škody.

Poist'ovňa Kooperatíva poistná zmluva č. 100-9900626 - poistenie nehnuteľnosti, hnutelné veci a zásoby,

sa vzťahuje na živelné poistenie, poistenie krádeže, vandalizmu a zodpovednosti za škody, uzavretá od 21.12.2021.

Pripoistenie k poisten.majetku -hnutel majetok hlavne : v prípade búrlivý vietor,úniku vody, havária rozvodov, prepätie

Poznámky Úč POD 3-01

poistné ročné

| | | |
|--|--------|---------------------------------|
| Dopravné prostriedky | 5.380 | 01.01.16- neurčito |
| Dopravné prostriedky | 23.865 | 29.7.2004 -neurčito, jednotlivo |
| Poistenie strojov- 2 tlačiarenske stroje | 769 | 28.05.15-neurčito |

Povin.zmluv.poist.

Havar.poist.

poist'ovňa Generali č. zmluvy 5720081249

Poistná suma pre motorové vozidlá je podľa obstar. cena a zohľadnení spoluúčasti .

IČO: 31628605

DIČ: 2023476711

c) **4. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku**

Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo: nie je zriadené
 Neexistuje dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

c) **6. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku**

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

| Záložné právo- pozemky | Parcela | m2 |
|--|---------|-------|
| na zastavané plochy a nádvoría | 2139/38 | 777 |
| na zastavané plochy a nádvoría | 2139/7 | 340 |
| na zastavané plochy a nádvoría | 2139/18 | 748 |
| na zastavané plochy a nádvoría | 2139/19 | 376 |
| na zastavané plochy a nádvoría | 2139/27 | 1.332 |
| na zastavané plochy a nádvoría | 2139/28 | 55 |
| na zastavané plochy a nádvoría | 2139/59 | 515 |
| na zastavané plochy a nádvoría | 2139/62 | 340 |
| na zastavané plochy a nádvoría | 2139/65 | 77 |
| na zastavané plochy a nádvoría | 2140/2 | 561 |
| na zastavané plochy a nádvoría na parkovanie | 365/1 | 23 |
| ost.plochy na účely príjazdu | | 11 |

| Záložné právo-stavby | súpisné číslo | Parcela |
|--------------------------------|---------------|---------|
| na stavby, sklad | 8230 | 2139/7 |
| na stavby, sklad č. 5 | 4699 | 2139/18 |
| na stavby, hala na spracovanie | 4698 | 2139/19 |
| administratívna budova | 4703 | 2139/62 |

V účtovnej jednotke je zriadené záložné právo na nehnuteľnosti na základe Zmluvy o zriadení záložného práva č. 344AUOC/07-ZZ/3A za účelom zapepečenia úverovej pohľadávky SLSP .

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 31628605
 DIČ: 2023476711

| Záložné právo-stavby | súpisné číslo | Parcela |
|------------------------|---------------|---------|
| administratívna budova | 4703 | 2139/62 |

V účtovnej jednotke je zriadené záložné právo na admin. budovu súpis. Č. 4703, na základe Zmluvy o poskytnutí nenávratného fin. prostriedku č. KŽP-PO4-C421-2017-30/P401 voči veriteľovi Ministerstvo život. Prostredia SR / v zastúpení SIEA / v prvom rade a na základe zmluvy o úvere / úver. Rámec / č. 344AUOC/07-ZZ/3A voči SLSP v druhom rade.

| | |
|--|-------------|
| Tlačiarensky stroj čiernobiely hárkový produkčný Xerox | 73.400,-eur |
|--|-------------|

V účtovnej jednotke je zriadené záložné právo na dva tlačiarenske stroje Xerox na základe Zmluvy o poskytnutí nenávratného fin. prostriedku č. KaHR-111DM-1301/148/382 voči veriteľovi Ministerstvo hospodárstva SR / v zastúpení SIEA / v prvom rade a na základe zmluvy o úvere č. 280/AUOC/14 voči SLSP v druhom rade do 30.09.2023. Úver SLSP splatený 30.09.2023.

| Záložné právo | Parcela | m2 |
|--|---------------|---------|
| na zastavané plochy a nádvoría LV 6135 | 2139/23 | 494 |
| na zastavané plochy a nádvoría LV 7531 | 2139/46 | 1959 |
| na zastavané plochy a nádvoría LV 5836 | 2139/55 | 1206 |
| Záložné právo | súpisné číslo | Parcela |
| administratívna budova č. 2 LV 6135 | 4707 | 2139/23 |

V účtovnej jednotke je zriadené záložné právo na nehnuteľnosti na základe Zmluvy o zriadení záložného práva č. V3424/2023 z 14.11.2023-4887/19 za účelom zabezpečenia úverovej pohľadávky SLSP .

| záložné právo - pozemky | Parcela | m2 |
|--|---------------|---------|
| na zastavané plochy a nádvoría LV 4648 | 2139/44 | 546 |
| na zastavané plochy a nádvoría LV 4648 | 2139/53 | 1764 |
| na zastavané plochy a nádvoría LV 8003 | 2139/5 | 756 |
| na zastavané plochy a nádvoría LV 8003 | 2139/24 | 389 |
| na zastavané plochy a nádvoría LV 8003 | 2139/25 | 39 |
| na zastavané plochy a nádvoría LV 8003 | 2139/26 | 853 |
| na zastavané plochy a nádvoría LV 8003 | 2139/33 | 290 |
| na zastavané plochy a nádvoría LV 8003 | 2139/34 | 12 |
| na zastavané plochy a nádvoría LV 8003 | 2139/45 | 469 |
| na zastavané plochy a nádvoría LV 8003 | 2139/66 | 860 |
| záložné právo-stavby | súpisné číslo | Parcela |
| Lahôdkárska výrobná LV 8003 | 1486 | 2139/5 |
| Halový sklad č. 3 LV 8003 | 4697 | 2139/24 |
| Sklad č.7 LV 8003 | 4701 | 2139/25 |

V účtovnej jednotke je zriadené záložné právo na nehnuteľnosti na základe Zmluvy o zriadení záložného práva č. V1452/2023 z 03.06.2023-2007/20 za účelom zabezpečenia úverovej pohľadávky SLSP .

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 31628605
DIČ: 2023476711

| Záložné právo-pozemky | Parcela | m2 |
|--|---------|------|
| na zastavané plochy a nádvoría LV 5926 | 2139/8 | 983 |
| na zastavané plochy a nádvoría LV 5926 | 2139/52 | 1674 |
| na zastavané plochy a nádvoría LV 5926 | 2139/57 | 206 |

| záložné právo-stavby | súpisné číslo | Parcela |
|------------------------------|---------------|---------|
| stavba-obalová rampa LV 5926 | 4694 | 2139/8 |

V účtovnej jednotke je zriadené záložné právo na nehnuteľnosti na základe Zmluvy o zriadení záložného práva č. V3264/2023 z 08.12.2023-4065/20 za účelom zabezpečenia úverovej pohľadávky SLSP .

| Záložné právo-pozemky | Parcela | m2 |
|--|---------|------|
| na zastavané plochy a nádvoría LV 7704 | 2139/21 | 900 |
| na zastavané plochy a nádvoría LV 7704 | 2139/22 | 1819 |
| na zastavané plochy a nádvoría LV 7704 | 2139/43 | 960 |
| na zastavané plochy a nádvoría LV 7782 | 2139/42 | 462 |

| záložné právo-stavby | súpisné číslo | Parcela |
|--|---------------|---------|
| stavba-hlavný halový sklad č.1 LV 7704 | 4695 | 2139/21 |
| stavba-hlavný halový sklad č.2 LV 7704 | 4696 | 2139/22 |

V účtovnej jednotke je zriadené záložné právo na nehnuteľnosti na základe Zmluvy o zriadení záložného práva č. 1450/CC/16-ZZ8 z 27.06.2023 , V1469/2023-1355/23 za účelom zabezpečenia úverovej pohľadávky SLSP .

- d) Spoločnosť nemá dlh.majetok , ktorý by užívala na základe zmluvy o výpožičke.
e) Spoločnosť nadobudla dlh.majetok kúpnu zmluvou z 20.07.2023, pri ktorom nie je zapísané vlastnícke právo vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu 31.12.2023:

Evidované na účte 042 .

| objekt-skladová hala, Jesenského ul. -stavebné konanie | Parcela | Parcela |
|--|----------------|---------|
| stavebné konanie- neskolaudované LV 5926 | 2139/8,2139/52 | 2139/53 |

- f) Spoločnosť neúčtuje o goodwill
g) Spoločnosť neúčtuje na účte 097-Oprav. Položka k nadob. Majetku-nebolo potrebné tvoriť.
h) Výskumná a vývojová činnosť za účtovné obdobie
Spoločnosť nemá vývojovú ani výskumnú činnosť

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 31628605
DIČ: 2023476711

i) **9. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku**

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Podiel ÚJ na ZI v % | Podiel ÚJ na hlasovacích právoch v % | Hodnota vlastného maja ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
|---|---------------------|---|---|--|------------------------|
| Dcérske účtovné jednotky | Stránka 10 | | | | |

| | | | | | |
|--|----|----|-------------|-------------|---|
| Účtovné jednotky spoločný podstatný vplyv | | | | | |
| Claritas s.r.o. Kutná Hora | 50 | 50 | -948.345CZK | -846.255CZK | 0 |

j) **7. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku**

Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok prostredníctvom ktorého účtovná jednotka vykonáva v inej účtovnej jednotke spoloč. Podstat. vplyv, alebo je vo vzťahu k nej ovládajúcou osobou.

Podiel vo výške 50 % na ZI v obchodnej spoločnosti Claritas s.r.o., bol precenený metódou vlastného imania a keďže je vlastné imanie v mínusovej hodnote, bol zostatok na účte 062 zúčtovaný s účtom 414 na nulu

| Dlhodobý finančný majetok podľa položiek súvahy | Riadok súvahy | Stav k 1. 1. Účt. obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|---------------|---------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| Podielové CP v spol. spoloč. rozhodujúci vplyv | 23 | 0 | | 0 | | 0 |

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok

| Dlhodobý finančný majetok podľa položiek súvahy | Riadok súvahy | Stav k 1. 1. Účt. obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|---------------|---------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| Podielové CP v spol. spoloč. rozhodujúci vplyv | 23 | 0 | | 0 | | 0 |

Spoločnosť nevytvárala opravné položky k finančnému majetku ani v r. 2023 ani v pred.období.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 31628605

DIČ: 2023476711

10. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o dlhových CP držaných do splatnosti

Spoločnosť nedisponuje dlhovými CP držaných do splatnosti.

11. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 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 5 rokov | | | | | | |
| Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane | | | | | | |
| Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane | | | | | | |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane | | | | | | |
| Dlhodobé pôžičky spolu | | | | | | |

Účtovná jednotka v roku 2022 ani v roku 2023 neposkytla dlhod.pôžičky.

m) **8. Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku**

Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo: nie je zriadené

Neexistuje dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

n) K dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka sa kurzové rozdiely na podieloch ocenených metódou vlastného imania

považujú za súčasť ocenenia metódou vlastného imania zúčtovaného na príslušnom účte 062 a súvzťažne na účte 414.

Na prepočet sa použil kurz ECB k 31. 12. 2023

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 31628605

DIČ: 2023476711

o) **12. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám**

| | | Bežné účtoné účtoné obdobie | | | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|---|---|---------------------------------------|-----------|---|--|------------------------------------|
| | | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | | |
| Zásoby | a | b | c | d | e | f |
| Materiál | | | | | | 0 |
| Nedokončen.výroba a polotovary vlast.výroby | | | | | | |
| Výrobky | | | | | | |
| Tovar | | 6130 | | | | 6130 |
| Nehnutelnosť na predaj | | | | | | |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | | | | | | |

| | | | | | |
|--------------|--|------|---|---|-------|
| Zásoby spolu | | 6130 | 0 | 0 | 6.130 |
|--------------|--|------|---|---|-------|

Spoločnosť v roku 2023 netvorila opravné položky k zásobám.

- p) **13. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 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 | 1.109.639 |
| Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať | |

Záložné právo je zriadené na všetky zásoby na sklade k 31.12. 2023. Záložné právo vzniká zo zmluvy o úvere, na splatenie Úverového rámca poskytnutého vo výške 2.200.000,- EUR záložným veriteľom Slovenská sporiteľňa, banke sa predkladajú účtovné výkazy .

- q) **14. Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj**

Zákazková výroba

Spoločnosť nevykonáva zákazkovú výrobu

Spoločnosť nevynaložila v roku 2023 náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj .

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 31628605

DIČ: 2023476711

- r) **15. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam**

| | Bežné účtoné účtoné obdobie | | | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia | Riadok súvahy | |
|--|---------------------------------------|-----------|---|--|------------------------------------|---------------|----|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | | | | |
| Pohľadávky | a | b | c | d | e | f | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | 1.678.656 | 129.216 | 1.149 | | 1.806.723 | 54 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|---|--|-----------|---------|-------|--|-----------|----|
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | | | |
| Pohľadávky spolu | | 1.678.656 | 129.216 | 1.149 | | 1.806.723 | 54 |

s) **16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok**

| Dlhodobé pohľadávky a | V lehote splatnosti b | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu | riadok súvahy |
|--|--------------------------|----------------------|------------------|---------------|
| | | b | c | d |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | | |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | |
| Pohľadávky spolu | | | | |

Dlhodobé pohľadávky spoločnosť nemá.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 31628605

DIČ: 2023476711

| Krátkodobé pohľadávky a | V lehote splatnosti b | Po lehote splatnosti c | Pohľadávky spolu | riadok súvahy |
|---|--------------------------|---------------------------|------------------|---------------|
| | | | d | e |
| Pohľadávky z obchodného styku | 2.877.510 | 964.102 | 3.841.612 | |
| z toho Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 679.303 | | 679.303 | |
| Daňové pohľadávky | | | | |
| Iné pohľadávky | 34.391 | | 34.391 | |
| Pohľadávky spolu | 3.591.204 | 964.102 | 4.555.306 | |

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a | Bežné účtovné obdobie b | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c |
|---|----------------------------|---|
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 964.102 | 928.902 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 4.555.306 | 4.504.268 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 4.555.306 | 4.504.268 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | |

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 31628605
DIČ: 2023476711

17. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

t)

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | | Bez.predch.účtovné obdobie | |
|--|-----------------------|--------------------|----------------------------|--------------------|
| | Hodnota predmetu | Hodnota pohľadávky | Hodnota predmetu | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | | | | |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | 2.200.000 | 2.200.000 | 2.200.000 | 2.200.000 |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | | | | |

u) Záložné právo je zriadené na všetky pohľadávky z obchodného styku, ktorá vzniká zo zmluvy o úvere, na splatenie Úverového rámca poskytnutého vo výške 2.200 000,- EUR záložným veriteľom Slovenská sporiteľňa, ktoré sa predkladajú

predkladajú účtovné výkazy

v) Odloženú daňovú pohľadávku spoločnosť eviduje.

w) **18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku**

| Opis krátkodobého finančného majetku | Riadok súvahy | Bežné účt.obdobie | Bezpros.pred. Účt.obdobie |
|--------------------------------------|---------------|-------------------|---------------------------|
| peniaze a ceniny | 72 | 16.401 | 50.666 |
| účty v bankách | 73 | 15.124 | 41.124 |
| SPOLU | | 31.525 | 91.790 |

Nakoľko je situácia na finančnom trhu neistá z pohľadu bánk, spoločnosť drží finančnú rezervu v hotovosti .

x) **19. Informácie k časti F. písm. x) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku**

Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku - v roku 2023 sa netvorili

y) **20. Informácie k časti F. písm. y) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Krátkodobý finančný majetok, na ktoré sa zriadilo záložné právo - Nebolo zriadené záložné právo

za) **21. Informácie k časti F. písm. za) prílohy č. 3 o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou**
Účtovná jednotka neeviduje krátkodobé CP a neoceňuje fin.majetok reálnou hodnotou.

zb) **22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív**

| Opis položky | Riadok súvahy | Bežné účt.obdobie | Bezpros.pred. Účt.obdobie |
|--------------------------------|---------------|-------------------|---------------------------|
| Náklady budúcich období dlhod. | 75 | | |
| Náklady budúcich období krát. | 76 | 25.039 | 29.609 |
| Príjmy budúcich období dlhod. | 77 | | |
| Príjmy budúcich období krát. | 78 | | |

rozpis významnejších položiek čas. Rozlíšenia-bezp.pred.obdobie

Bežné účt.obdobie náklady bud. Období

| | |
|--|--------|
| zákon. a havar.poistenie r.2024 | 19.670 |
| poistenie majetku 2024 | 1.399 |
| poistenie zodp. Za škodu spoločnosť r.2024 | 1.828 |
| reklamný kredit 2024 | 1.500 |

Bezpros.pred. Účt.obdobie náklady bud. Období

| | |
|---------------------------------|--------|
| zákon. a havar.poistenie r.2023 | 20.954 |
| poistenie majetku 2023 | 3.453 |
| poistenie pohľadávok r.2023 | 3.891 |

zc) **23. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|----------------|-------------------------|--|--------------------|--|--|--------------------|
| | Splatnosť | | | | | |
| | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Istina | | | | | | |
| Finančný výnos | | | | | | |
| Spolu | | | | | | |

G. ÚDAJE NA STRANE PASÍV SÚVAHYa) *Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie**Opis základného imania*

| Text | Počiatočný stav | Prírastok | Úbytok | Hodnota |
|--|-----------------|-----------|--------|-----------|
| Základné imanie celkom | 709.952 | 0 | | 709.952 |
| Základné imanie splatené | 709.952 | 0 | | 709.952 |
| Základné imanie nesplatené | 0 | | | 0 |
| Vlastné imanie | 1.727.447 | 300.572 | | 2.028.019 |
| Podiel ZI na celkovej hodnote vl. imania | 41% | | | 35% |

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Rozdelenie účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období

| | |
|--|---------|
| Bezpros.predch. účtovné obdobie | |
| Účtovný zisk | 245.017 |
| Bežné účtovné obdobie | |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | |
| Prídel na zvýšenie základného imania | |
| Prídel do štatutárnych fondov | |
| Prídel do ostatných fondov | |
| Použitie na vyrovnanie straty z minulých rokov | |
| Dividendy | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 245.017 |
| Iné rozdelenie zisku | |
| Vyplatenie zisku spoločníkom | |

Vysporiadanie účtovnej straty vykázané v predchádzajúcom období

Spoločnosť vykáza v predchádzajúcom období zisk

| | |
|--|--|
| Bezpros.predch. účtovné obdobie | |
| Účtovný strata | |
| Bežné účtovné obdobie | |
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Iné | |

b) 25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

| Druh rezervy | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| Krátkodobé rezervy na dovolenky a odvody | 22.922 | 25.327 | 22.922 | | 25.327 |
| Krátkodobé rezervy na audit a zverejnenie účtovnej závierky | 3.600 | 3.800 | 3.600 | | 3.800 |

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Druh rezervy | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| Krátkodobé rezervy na dovolenky a odvody | 26.934 | 22.922 | 26.934 | | 22.922 |
| Krátkodobé rezervy na audit a zverejnenie účtovnej závierky | 3.600 | 3.600 | 3.600 | | 3.600 |

Spoločnosť netvorila dlhodobé rezervy v roku 2023 ani v predch. období.

c) 26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Krátkodobé záväzky

| | |
|---|------------------|
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1.991.870 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 86.410 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 1.991.870 |

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| | |
|---|------------------|
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 2.270.454 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 166.730 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 2.270.454 |

Dlhodobé záväzky

| | | | |
|---|----------------|--------------------------------------|---------|
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1-5 rokov vrátane | 169.946 | z toho : záv.z leasingu a úveru SLSP | 152.475 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov | | zo soc. fondu :4134 | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 169.946 | odložený daň. záväzok | 13.337 |

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

uvedené bez odloženej dani / bez odlož. Daň. záväzku

| | | | |
|---|----------------|--------------------------------------|---------|
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1-5 rokov vrátane | 211.083 | z toho : záv.z leasingu a úveru SLSP | 187.709 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov | | zo soc. fondu :3256 | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 211.083 | odložená daň | 20.118 |

f) **27. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie 21% sadzba | predchádzajúce účtovné obdobie 21% |
|---|----------------------------------|------------------------------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | |
| základňou, z toho: | 77.471 | 112.446 |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | 77.471 | 112.446 |
| hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| základňou, z toho: | 13.961 | -8.289 |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | 13.961 | -8.289 |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21 | 21 |
| Odložená daňová pohľadávka | | |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | 13.337 | 20.118 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |

g) **28. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu**

| Text | Bež.účt.obdobie | Bezp.pred. účt.obd. |
|--|-----------------|------------------------|
| Stav na začiatku bežného obdobia | 3.256 | 2.631 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 2.974 | 2.700 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Tvorba sociálneho fondu SPOLU | 2.974 | 2.700 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 2.096 | 2.075 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | 4.134 | 3.256 |

h) **29. Informácie k časti G. písm. h) prílohy č. 3 o vydaných dlhopisoch**

Spoločnosť neemitovala dlhopisy.

i) 30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

| Charakter bankového úveru, pôžičky, finančnej výpomoci | Suma | Výška úroku | Splatnosť | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účt.obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezpros. Predchád. Účtov.obdobie |
|---|-----------|-------------------------|-----------|--|---|
| Krátkodobý úver - kontokorent/SLSP | 1.250.000 | 1mes.EURIBOR+ 1,30%p.a. | 31.08.24 | 316.568 | 762.083 |
| Krátkodobý úver- splátkový č. 3 kúpa nehnuteľnosti/SLSP | 230.000 | 1mes.EURIBOR+ 2,49%p.a. | 31.12.24 | 32.472 | 32.472 |
| Krátkodobý úver- splátkový č. 1 /SLSP | 184.000 | 1mes.EURIBOR+ 2,24%p.a. | 30.09.23 | | |
| Dlhodobý úver- splátkový č.3 kúpa nehnuteľnosti /SLSP | 230.000 | 1mes.EURIBOR+ 2,49%p.a. | 30.09.27 | 89.288 | 121.760 |
| Dlhodobý úver- splátkový č. 1 /SLSP | 184.000 | 1mes.EURIBOR+ 2,24%p.a. | 30.09.23 | | |
| Krátkod. Spotrebný úver- automobil NISSAN/SLSP | 15.960 | 2,19%p.a. | 31.12.24 | 4.085 | 3.996 |
| Dlhodob. Spotrebný úver- automobil NISSAN/SLSP | 15.960 | 2,19%p.a. | 20.06.25 | 1.728 | 5.813 |
| Zmluva o úvera č. 1192/CC/20 -program SIH antikورونا záruka | 500.000 | 1mes.EURIBOR+ 1,50%p.a. | 31.10.24 | 138.886 | 166.668 |
| Dlhodobý -Zmluva o úvera č. 1192/CC/20 - SIH antikورونا záruka | 500.000 | 1mes.EURIBOR+ 1,50%p.a. | 31.10.24 | | 138.886 |
| Krátkodobý úver- splátkový č. 4 /SLSP | 120.000 | 1mes.EURIBOR+ 2,24%p.a. | 31.12.24 | 28.233 | 28.236 |
| Dlhodobý úver- splátkový č.4 kúpa nehnuteľnosti /SLSP | 120.000 | 1mes.EURIBOR+ 2,24%p.a. | 31.12.24 | | 28.233 |
| Zmluva o úvera č. 997/CC/22 -program SIH antikورونا záruka | 450.000 | 1mes.EURIBOR+ 1,50%p.a. | 31.12.24 | 150.000 | 12.500 |
| Dlhodobý -Zmluva o úvera č. 997/CC/20 - SIH antikورونا záruka | 450.000 | 1mes.EURIBOR+ 1,50%p.a. | 20.11.26 | 287.500 | 437.500 |
| Krátkod. Spotrebný úver- automobil HYUNDAI i20 SLSP | 6.640 | 2,19%p.a. | 31.12.24 | 1.641 | 1.641 |
| Dlhodob. Spotrebný úver- automobil HYUNDAI i20/SLSP | 6.640 | 2,19%p.a. | 20.06.25 | 3.393 | 3.393 |
| Krátkodobý úver- Splát. Úver č. 5/SLSP | 1.260.000 | 4,79% | 31.08.24 | 36.000 | |
| Dlhodobý úver- splátkový č.5 kúpa rekonštr. nehnuteľnosti /SLSP | 1.260.000 | 4,79% | 31.08.32 | 1.079.263 | |
| Zmluva o úvera č. 1192/CC/20 -program SIH antikورونا záruka | 300.000 | 5,14% | 31.12.24 | 16.667 | |
| Dlhodobý -Zmluva o úvera č. 1192/CC/20 - SIH antikورونا záruka | 300.000 | 5,14% | 25.10.27 | 283.333 | |
| Krátkodobý úver - fondy | 152.716 | 6,15% | 30.09.24 | 92.022 | |

1. splátka 25.11.24

| Charakter bankového úveru, pôžičky, finančnej výpomoci | Suma | Výška úroku | Splatnosť | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účt.obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezpros. Predchád. Účtov.obdobie |
|--|--------|-------------|-----------|--|---|
| Krátkod. Spotrebný úver- automobil PEUGEOT BOXER | 17.990 | 3,52% | 31.12.24 | 4.220 | |
| Dlhodob. Spotrebný úver- automobil PEUGEOT BOXER | 17.990 | 3,52% | 25.05.27 | 11.432 | |
| Krátkod. Spotrebný úver- paletový regál s inštaláciou | 45.900 | 3,54% | 31.12.24 | 8.320 | |
| Dlhodob. Spotrebný úver- paletový regál s inštaláciou | 45.900 | 3,54% | 25.05.28 | 32.971 | |
| Krátkod. Spotrebný úver- automobil RENAULT TRAFIC | 15.264 | 3,69% | 31.12.24 | 3.371 | |
| Dlhodob. Spotrebný úver- automobil RENAULT TRAFIC | 15.264 | 3,69% | 18.12.27 | 11.629 | |
| Krátkod. Spotrebný úver- automobil AUDI A4 Avant | 15.000 | 3,69% | 31.12.24 | 3.431 | |
| Dlhodob. Spotrebný úver- automobil AUDI A4 Avant | 15.000 | 3,69% | 18.12.27 | 11.833 | |

Úvery boli spoločnosti poskytnuté v banke ČSOB a.s.

j) **31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív**

| Opis položky | Riadok súvahy | Bežné účt.obdobie | Bezp.predch.účt.obdobie |
|-------------------------------|---------------|-------------------|-------------------------|
| Výdavky budúcich období dlh. | 142 | | |
| Výdavky budúcich období krát. | 143 | | |
| Výnosy budúcich období dlhod. | 144 | | |
| Výnosy budúcich období krát. | 145 | 172.326 | 28.472 |

rozpis významnejších položiek čas. rozlíšenia

Bežné účt.obdobie

výnosy bud.období-projekt 313031X603-modula a rez. automat do výnosov podľa odpisov 145.504
výnosy bud.období-projekt 310041P401-techn. Zhodnotenie sklad do výnosov podľa odpisov 26.822

Bezpros.pred. Účt.obdobie

výdavky budúcich období vyst. Obrat. Bor fa 012-6 2.686
výnosy bud.období-projekt 310041P401-techn. Zhodnotenie sklad do výnosov podľa odpisov 28.472

- k) Spoločnosť nevstúpila v bežnom období ani v predchádzajúcom období do derivátového obchodu

33. Informácie k časti G. písm. l) prílohy č. 3 o položkách zabezpečených derivátmi

- l) Spoločnosť neúčtovala o položkách, ktoré sú zabezpečené derivátmi.

34. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

- m)

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | predchádzajúce | | |
|------------------|-------------------------|--|--------------------|-------------------------|--|--------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Istina | 139.444 | 81.167 | | 152.089 | 178.504 | |
| Finančný náklady | 5.917 | 4.202 | | 5.664 | 3.671 | |
| Spolu | | | | | | |

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

- a)

| Druh výnosov | Opis | Bežné účt.obdobie | Bezp.predch. účt.obdobie |
|----------------------------------|--|-------------------|--------------------------|
| Tržby za tovar | tržby z predaja tovaru -kanc.potreby, papier | 11.099.473 | 11.307.917 |
| | tržby z predaja materiálu | | |
| Tržby za vlastné výkony a služby | tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb | 387.518 | 331.719 |
| Zmena stavu vnútroorg. zásob | | 0 | 0 |

36. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

- b)

Spoločnosť účtuje o zmene stave vnútroorganizačných zásob len počas obdobia, na konci obdobia je na účtoch vždy 0, vzhľadom k tomu, že výroba výrobku je ku koncu účt. obdobia vždy ukončená.

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch
c) z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

| | Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---------------------------------------|-----------------------|--|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | | | |
| | aktivácia materiálu vo výrobe papiera | 711.486 | 699.448 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | | | |
| | ostatné výnosy z hospod. činnosti | 36.224 | 186.523 |
| | tržby z predaja dlhod.hmot. Majetku | 53.583 | 26.767 |
| Finančné výnosy, z toho: | | | |
| | kurzové zisky počas roka-úhrady | | |
| | kurzové zisky k 31.12. | 337 | 1.980 |
| | výnosové úroky | 134.259 | 18.321 |
| | Mimoriadne výnosy | | 0 |

38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

g)

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 387.518 | 331.719 |
| Tržby za tovar | 11.099.470 | 11.307.917 |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnút. na predaj/tržby z predaja majetku | 53.583 | 26.767 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat celkom | 11.540.571 | 11.666.403 |

účet 641

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

bez účtu 591 a 592 daň z príjmov PO a odloženej dane

| Druh nákladov | | Opis | Bežné účtovné obdobie | Bezpros. Predch. Účt.obdobie |
|---|--------|---|-----------------------|------------------------------|
| Náklady | | | 12.243.675 | 12.255.024 |
| Náklady za poskytnuté služby | | | 1.011.025 | 881.048 |
| | z toho | náklady voči audítorovi, účtovnej závierky | 3.800 | 3.600 |
| | | iné uisťovacie audítorské služby | | |
| | | súvisiace audítorské služby | | |
| | | daňové poradenstvo | | |
| | | školenie | 4.158 | 10.635 |
| | | nájomné | 32.527 | 54.156 |
| | | doprava | 94.776 | 178.878 |
| | | reklama | 49.400 | 28.530 |
| | | opravy a udržovanie | 379.212 | 135.991 |
| | | telefony,pošt.p poplatky | 18.669 | 20.242 |
| | | služby ost.-právne, sprostred.,upr | 390.330 | 381.417 |
| | | údržba počít. Siete, IT | 27.660 | 26.546 |
| | | mýto, dial. Známky | 10.693 | 13.064 |
| Mzdové náklady-osobné | | mzdy a odvody, zákon.soc.nákl. | 802.595 | 746.422 |
| Náklady na obstaranie predaného tovaru | | tovar | 8.133.368 | 8.842.839 |
| | | spotreba materiálu-výroba | 657.715 | 596.851 |
| Ostatné náklady z hospodárskej činnosti | | spotreba materiálu ostatné | 205.881 | 258.852 |
| | | spotreba materiálu-PHM | 99.197 | 128.694 |
| | | spotreba drob. Majetku | 65.009 | 62.309 |
| | | spotreba energie | 103.018 | 62.142 |
| | | poistné | 29.247 | |
| Finančné náklady | | kurzové straty počas roka-úhrady k 31.12. | 3.855 | 4.099 |
| | | nákladové úroky | 139.629 | 69.363 |
| | | bank.p poplatky | 16.503 | 24.753 |
| Mimoriadne náklady | | týkajúce sa bežného obdobia | | |
| | | týkajúce sa predchádzajúcich období | | |

Účtovná jednotka sa rozhodla od roku 2005 považovať kurzové rozdiely za daňové a zahrnúť ich do hospodárskeho výsledku.

J. INFORMÁCIE O DANI Z PRÍJMOV**40. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov**

a)

Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov.

| Text | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------|-----------------------|--|
| Splatná daň | 85.260 | 80.492 |
| Odložená daňová pohľadávka | | |
| Odložený daňový záväzok | -6.781 | -8.289 |
| Účtovaná daň z príjmov spolu | 78.479 | 72.203 |
| HV pred zdanením | 379.051 | 317.220 |

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

f)

| Text | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------|-----------------------|--|
| HV pred zdanením | 379.051 | 317.220 |
| Daňovo neuznané náklady | 67.357 | 102.269 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 40.407 | 36.195 |
| Umorenie daňovej straty | | |
| Spolu | 406.001 | 383.294 |
| Splatná daň z príjmov | 85.260 | 80.492 |
| Odložená daň z príjmov | -6.781 | -8.289 |

K. INFORMÁCIE O PODSÚV.ÚČTOCH**42. Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezpros.pre dchád. | účet |
|-----------------------|-----------------------|--------------------|---------|
| DHIM do 1.700,- | 66.209 | 62.309 | 750.500 |
| DNIM do 2.400 | 3.505 | 3.505 | 750.600 |
| Konsignačný sklad | 0 | 0 | 750.701 |
| Bankové záruky vydané | 5.500 | 105.600 | 750.801 |

| | | |
|---------------------------|---------|---------------------------|
| Krátkodobé -záručný rámec | 350.000 | 1mes.EURIBOR +2,3%p.a. |
|---------------------------|---------|---------------------------|

poskytnutý bankou SLSP a.s.

43. Informácie k časti L. písm. a) prílohy č. 3 o podmienených záväzkoch

Spoločnosť neúčtuje o podmienených záväzkoch.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH**44. Informácie k časti L. písm. c) prílohy č. 3 o podmienenom majetku**

Spoločnosť ďalšie iné podmienené záväzky a podmienený majetok nemá.

Spoločnosť má súdny spor s Ministerstvom školstva o neuhradené pohľadávky , kde sú tvorené opravené položky.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTAT.ORGÁNOV**45. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov**

Spoločnosť neviduje žiadne výhody, peňažné, nepeňažné príjmy ani úvery členom štatutárnych orgánov ani v roku 2023 ani v predchádzajúcom roku .

Štatutárne orgány nepoživajú uvedené príjmy a výhody

Konatelia majú príjmy len zo závislej činnosti.

N. 46. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Zoznam obchodov účtovnej jednotky dohodnutých medzi spriaznenými osobami
v bežnom účtovnom období :

| Spriaznená osoba | Nákup tovaru a mat. | Predaj tovaru | Nákup služieb | Predaj služieb | prijaté úroky | poskytnuté úroky |
|--------------------|---------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| CLARITAS s.r.o. | | 248.561 | | 23.442 | | |
| ARCEL spol. s r.o. | | | | | 9.816 | |
| Andyx spol. s r.o. | | | | | | |
| Detronics s.r.o. | 1.980 | 1.174 | 3.856 | 1.749 | | |
| Ing. Marcel Kučera | | | | | | |
| SPOLU | 1.980 | 249.735 | 3.856 | 25.191 | 9.816 | 0 |

| Spriaznená osoba | Nákup majetku | Predaj majetku | obst.cena majetku |
|--------------------|---------------|----------------|-------------------|
| ARCEL spol. s r.o. | | | |
| Detronics s.r.o. | | | |
| Andyx spol. s r.o. | | | |

Zostatok k 31.12.2023

| Spriaznená osoba | pohľadávka | záväzok | pohl./pôžička | záväzok./pôžička |
|--------------------|---------------|---------|----------------|------------------|
| CLARITAS s.r.o. | 42.961 | | | |
| ARCEL spol. s r.o. | | | 675.874 | |
| Andyx spol. s r.o. | | | | |
| Detronics s.r.o. | 40 | | | |
| Ing. Marcel Kučera | | | 3.428 | |
| SPOLU | 43.001 | | 679.302 | |

| Spriaznená osoba | Predaj tovaru | Obst.cena | Predaj služby | Náklady |
|--------------------|----------------|----------------|---------------|----------|
| CLARITAS s.r.o. | 248.561 | 224.108 | 23.442 | |
| ARCEL spol. s r.o. | | | | |
| Detronics s.r.o. | 1.174 | 812 | 1.749 | |
| Andyx spol. s r.o. | | | | |
| SPOLU | 249.735 | 224.920 | 25.191 | 0 |

Zoznam obchodov účtovnej jednotky dohodnutých medzi spriaznenými osobami
v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období :

| Spriaznená osoba | Nákup tovaru a mat. | Predaj tovaru | Nákup služieb | Predaj služieb | prijaté úroky | poskytnuté úroky |
|--------------------|---------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| CLARITAS s.r.o. | | 312.956 | | 13.650 | | |
| ARCEL spol. s r.o. | | | | | 13.127 | |
| Andyx spol. s r.o. | | | | | | |
| Detronics s.r.o. | | 1.766 | 2.711 | 1.749 | | |
| Ing. Marcel Kučera | | | | | 5.195 | |
| SPOLU | 0 | 314.722 | 2.711 | 15.399 | 18.322 | 0 |

| Spriaznená osoba | Nákup majetku | Predaj majetku | obst.cena majetku |
|--------------------|---------------|----------------|-------------------|
| ARCEL spol. s r.o. | | | |
| Detronics s.r.o. | | | |
| Andyx spol. s r.o. | | | |

Zostatok k 31.12.2023

| Spriaznená osoba | pohľadávka | záväzok | pohľ./pôžička | záväzok./pôžička |
|--------------------|------------|----------|----------------|------------------|
| CLARITAS s.r.o. | | | | |
| ARCEL spol. s r.o. | | | 669.458 | |
| Andyx spol. s r.o. | | | | |
| Detronics s.r.o. | | | | |
| Ing. Marcel Kučera | | | 6.871 | |
| SPOLU | 0 | 0 | 676.329 | 0 |

| Spriaznená osoba | Predaj tovaru | Obst.cena | Predaj služby | Náklady |
|--------------------|----------------|----------------|---------------|----------|
| CLARITAS s.r.o. | 312.956 | 262.862 | 13.650 | |
| ARCEL spol. s r.o. | | | | |
| Detronics s.r.o. | 1.766 | 1.188 | 1.749 | |
| Andyx spol. s r.o. | | | | |
| SPOLU | 314.722 | 264.050 | 15.399 | 0 |

P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania**

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|-----------------------|-----------|--------|----------|---------|
| | Stav na | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 709.952 | | | | 709.952 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | -4.538 | | | | -4.538 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z preceneníapri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 72.660 | | | | 72.660 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 704.356 | | | 245.017 | 949.373 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 245.017 | 292.248 | | -245.017 | 245.017 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |
| | | | | | |

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|-----------------------|-----------|--------|----------|---------|
| | Stav na | Prírastky | Ubytky | Presuny | Stav na |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 709.952 | | | | 709.952 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | -4.538 | | | | -4.538 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenení pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 72.660 | | | | 72.660 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 504.190 | | | 200.166 | 704.356 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 200.166 | 245.017 | | -200.166 | 245.017 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

Účtovná jednotka sa rozhodla od roku 2005 považovať kurzové rozdiely za daňové a zahrnúť ich do hospodárskeho výsledku.

V roku 2023 neustále rastie inflácia, čo je zapríčinené aj stále prebiehajúcim konfliktom na Ukrajine. Vyššie sú ceny energií, palív a ďalších komodít, čo sa následne prejavuje aj v cenách výrobkov, tovarov a služieb, ktoré spoločnosť vyrába a predáva. Zatiaľ nešlo o výrazné zvýšenie cien, ale spoločnosť sa snaží prerokovať s odberateľmi úpravu cien dodatkami k zmluvám.

| Prehľad peňažných tokov (v EUR) | | |
|--|--------------------|--------------------|
| | 1.1. - 31.12. 2022 | 1.1. - 31.12. 2023 |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov | 317.220 | 373.502 |
| <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov:</i> | | |
| Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 291.643 | 420.396 |
| Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku | 0 | 0 |
| Úroky účtované do nákladov | 69.363 | 139.629 |
| Úroky účtované do výnosov | -13.127 | -9.816 |
| Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov | 0 | 0 |
| Strata/(Zisk) z predaja dlhodobého majetku | -7.034 | -12.873 |
| Zmena stavu opravných položiek | 49.892 | 128.067 |
| Bezodplatné dary | 0 | 0 |
| Zmena stavu rezerv | -4.012 | 2.604 |
| Kurzové rozdiely | 2.119 | 2.119 |
| Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov | 16.803 | 152.869 |
| Ostatné položky nepeňažného charakteru | 10.564 | 354 |
| <i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu</i> | | |
| Pohľadávky | -352.741 | -51.076 |
| Zásoby | -700.457 | 585.871 |
| Závazky | 51.395 | -278.583 |
| Krátkodobý finančný majetok | 0 | 0 |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | -268.373 | 1.453.063 |
| Platené úroky | -69.363 | -134.259 |
| Prijaté úroky | 0 | 0 |
| Platená daň z príjmov | -56.990 | -72.891 |
| Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami | -394.725 | 1.245.914 |
| Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti | -80.375 | 851.189 |
| Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku | -253.567 | -2.154.399 |
| Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku | 26.767 | 53.583 |
| Platené úroky | 0 | 0 |
| Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách | 0 | 0 |
| Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách | 0 | 0 |
| Príjmy a výdavky na dlhodobé pôžičky | 0 | 0 |
| Prijaté úroky | 0 | 0 |
| Prijaté dividendy | 0 | 0 |
| Čisté peňažné toky z investičnej činnosti | -226.800 | -2.100.816 |
| Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| Príjmy a výdavky spojené s úvermi | -88.479 | -191.112 |
| Príjmy a výdavky spojené s vydanými dlhopismi | 0 | 0 |
| Príjmy a výdavky spojené s prijatými pôžičkami | 210.124 | 1.029.005 |
| Príjmy a výdavky spojené s ostatnými dlhodobými záväzkami | -87.646 | -41.137 |
| Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu | 0 | 0 |
| Vyplatené dividendy | 0 | 0 |
| Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov | 0 | 0 |
| Kapitálové fondy (uveďte dôvod, napr. prijaté peňažné dary) | 0 | 0 |
| Príjmy z úhrady straty spoločníkmi | 0 | 0 |
| Nerozdelený zisk (výsledný CF musí byť = 0) | 504.190 | 0 |
| Čisté peňažné toky z finančnej činnosti | 538.189 | 796.756 |
| Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov | 0 | 0 |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia | 177.245 | 91.790 |
| Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | -2.119 | -2.119 |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci účtovného obdobia | 91.790 | 31.525 |