

## Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2023

### I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

#### 1. Názov a sídlo

Spoločnosť SCHINDLER ESALÁTORÝ, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 4. júla 2002 a do Obchodného registra bola zapísaná 3. septembra 2002 (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel Sro, vložka 13673/T).

#### Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja a predaj v rozsahu voľnej živnosti
- výroba kovových výrobkov
- montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení - zdvíhacích (pohyblivých schodov) a ich častí
- zámočníctvo
- kovoobrábanie
- výroba zdvíhacích a manipulačných zariadení - pohyblivých schodov a pohyblivých chodníkov

#### 2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

#### 3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 11. júla 2023 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

#### 4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

#### 5. Údaje o skupine

Spoločnosť je súčasťou skupiny Schindler Holding. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Schinac Verwaltungs GmbH, Wienerbergstrasse 23-25, Wien 1100, Rakúska republika a materskou spoločnosťou celej skupiny je Schindler Holding Ltd. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu a najmenšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Schindler Holding Ltd. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti na adrese Zugerstrasse 13 Ebikon, 6030, Švajčiarsko.

#### 6. Počet zamestnancov

Bežné ÚO a Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Stav k	Stav k
Názov položky	31.12.2023	31.12.2022
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	299	313
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	298	316
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	8	8

#### 7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 11. júla 2023 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2023.

## 8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

### Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Konatelia:	Ing. Tomáš Brath	Ing. Tomáš Brath
Prokuristi:	Ing. Andrea Bugárová, MBA Ing. Dávid Németh, MBA Peter Rigó	Ing. Andrea Bugárová, MBA Ing. Dávid Németh, MBA Peter Rigó

### Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2023 a k 31. decembru 2022:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %			
Schinac Verwaltungs GmbH	1 244 772	100	100	100	12 127 812
<b>Spolu</b>	<b>1 244 772</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>12 127 812</b>

V priebehu roku 2023 nedošlo k zmene spoločníkov Spoločnosti.

## II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

### a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

### 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, poisťné a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	<b>Predpokladaná doba používania v rokoch</b>	<b>Metóda odpisovania</b>	<b>Ročná odpisová sadzba v %</b>
Softvér	5 rokov	20%	lineárna
Oceniteľné práva (licencie)	13 mesiacov	7,7%/mesiac	lineárna
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	5 rokov	20%	lineárna
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzne	100%	jednorazový odpis

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	<b>Predpokladaná doba používania v rokoch</b>	<b>Metóda odpisovania</b>	<b>Ročná odpisová sadzba v %</b>
Stavby	10 až 30	3,33 až 10%	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	8,33 až 16,67%	lineárna
Dopravné prostriedky	4 až 6	16,67 až 25%	lineárna
Drobný dlhodobý hmotný majetok	3 až 10	10 až 33,33%	lineárna

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Faktory, ktoré sú považované za dôležité pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku, sú:

- technologický pokrok,
- významné nedostatočné prevádzkové výsledky v porovnaní s historickými alebo plánovanými prevádzkovými výsledkami,
- významné zmeny v spôsobe použitia majetku Spoločnosti alebo celkovej zmeny stratégie spoločnosti, - zastaranosť produktov.

Ak Spoločnosť zistí, že na základe existencie jedného alebo viacerých indikátorov zníženia hodnoty majetku možno predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, vypočíta zníženie hodnoty majetku na základe odhadov projektovaných čistých diskontovaných peňažných tokov, ktoré sa očakávajú z daného majetku, vrátane jeho prípadného predaja. Odhadované zníženie hodnoty by sa mohlo preukázať ako nedostatočné ak sa zmenia podmienky v budúcnosti.

### c) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú štandardnou skladovou cenou, náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, poistné, provízie, skonto a pod.) sa účtujú do cenovej odchýlky. Rozdiel medzi štandardnou skladovou cenou a skutočnou cenou sa účtuje tiež ako cenová odchýlka. Cenová odchýlka sa prepočítava podľa spotreby materiálu. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v štandardných kalkulovaných cenách.

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

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

#### **d) Pohľadávky**

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

Pri dlhodobých pôžičkách a pohľadávkach, ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky alebo pôžičky dlhšia ako jeden rok, upravuje sa hodnota tejto pohľadávky alebo pôžičky formou opravnej položky, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

#### **e) Finančné účty**

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Krátkodobý finančný majetok predstavujú krátkodobé cenné papiere majetkového alebo úverového charakteru, ktoré sú v čase obstarania splatné do jedného roka, príp. určené na predaj do jedného roka od ich obstarania, vlastné akcie a vlastné obchodné podiely a emisné kvóty.

#### **f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

#### **g) Opravné položky**

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

#### **Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob**

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevýši tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

#### **Zníženie hodnoty finančného majetku a pohľadávok**

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa finančný majetok, ktorý nie je ocenený reálnou hodnotou posudzuje s cieľom zistiť, či existujú objektívne dôkazy zníženia jeho hodnoty.

Medzi objektívne dôkazy o znížení hodnoty finančného majetku patrí nesplácanie dlhu alebo protiprávne konanie dlžníka, reštrukturalizácia pohľadávok Spoločnosti za podmienok, o ktorých by Spoločnosť za normálnej situácie neuvažovala, indikácie, že na majetok dlžníka alebo emitenta bude vyhlásený konkurz, alebo skutočnosť, že pre cenný papier prestal existovať aktívny trh. Objektívnym dôkazom zníženia hodnoty investícií do majetkových cenných papierov je aj významné alebo dlhodobé zníženie ich reálnej hodnoty pod úroveň ich obstarávacej ceny.

Predpokladané budúce ekonomické úžitky z investícií Spoločnosti v podielových cenných papieroch a v podieloch a z pohľadávok sa vypočítajú ako súčasná hodnota odhadovaných diskontovaných budúcich peňažných tokov. Pri určení návratnej hodnoty úverov a pohľadávok sa tiež berie do úvahy schopnosť a výkonnosť dlžníka a hodnota kolaterálov a záruk od tretích strán.

Opravná položka sa zruší, ak následné zvýšenie predpokladaných budúcich ekonomických úžitkov možno objektívne spájať s udalosťou, ktorá nastala po vykázaní opravnej položky.

#### **h) Rezervy**

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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

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

Spoločnosť v roku 2021 vytvorila rezervy na bonusy, nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia, nevyfakturované dodávky a služby, overenie účtovnej závierky a prípravu daňového priznania, náklady súvisiace s reorganizáciou a rezervu na záručné opravy produktov.

#### **i) Záväzky**

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

#### **j) Zamestnanecké požitky**

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

#### **k) Splatná daň z príjmu**

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

## **l) Odložená daň z príjmu**

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

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

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

## **m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

## **n) Prenájom (Spoločnosť je nájomca)**

**Operatívny leasing.** Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

## **o) Cudzí mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

## **p) Vykazovanie výnosov**

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.

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb. Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vyrobených eskalátorov a predaja eskalátorových náhradných dielov.

## **q) Porovnateľné údaje**

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

### III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLJUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

#### AKTÍVA

#### 1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj			Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér							
Prvotné ocenenie									
<b>Stav k 1.1.2023</b>	<b>0</b>	<b>2 381 796</b>		<b>150 000</b>	<b>0</b>	<b>663 878</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 195 674</b>
Prírastky	0	0		0	0	0	1 409	0	1 409
Úbytky	0	0		0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0		0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2023</b>	<b>0</b>	<b>2 381 796</b>		<b>150 000</b>	<b>0</b>	<b>663 878</b>	<b>1 409</b>	<b>0</b>	<b>3 197 083</b>
Oprávky									
<b>Stav k 1.1.2023</b>	<b>0</b>	<b>2 331 854</b>		<b>150 000</b>	<b>0</b>	<b>450 887</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 932 741</b>
Prírastky	0	49 942		0	0	33 194	0	0	83 136
Úbytky	0	0		0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0		0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2023</b>	<b>0</b>	<b>2 381 796</b>		<b>150 000</b>	<b>0</b>	<b>484 081</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 015 877</b>
Opravné položky									
<b>Stav k 1.1.2023</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prírastky	0	0		0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0		0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0		0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2023</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav k 1.1.2023</b>	<b>0</b>	<b>49 942</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>212 991</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>262 933</b>
<b>Stav k 31.12.2023</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>179 797</b>	<b>1 409</b>	<b>0</b>	<b>181 206</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo, prípadne obmedzenie práva disponovať s dlhodobým nehmotným majetkom.

**Bezprostredne predchádzajúce ÚO**

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
<b>Stav k 1.1.2022</b>	0	2 381 796	150 000	0	663 878	0	0	3 195 674
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2022</b>	0	2 381 796	150 000	0	663 878	0	0	3 195 674
Oprávky								
<b>Stav k 1.1.2022</b>	0	1 860 567	150 000	0	417 693	0	0	2 428 260
Prírastky	0	471 287	0	0	33 194	0	0	504 481
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2022</b>	0	2 331 854	150 000	0	450 887	0	0	2 932 741
Opravné položky								
<b>Stav k 1.1.2022</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2022</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
<b>Stav k 1.1.2022</b>	0	521 229	0	0	246 185	0	0	767 414
<b>Stav k 31.12.2022</b>	0	49 942	0	0	212 991	0	0	262 933

## 2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnu- tel'ných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
<b>Stav k 1.1.2023</b>	<b>665 492</b>	<b>15 959 723</b>	<b>8 315 582</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>889 344</b>	<b>142 200</b>	<b>25 972 341</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	751 135	468 115	1 219 250
Úbytky	0	0	30 721	0	0	0	0	539 881	570 602
Presuny	0	502 969	655 286	0	0	0	-1 158 255	0	0
<b>Stav k 31.12.2023</b>	<b>665 492</b>	<b>16 462 692</b>	<b>8 940 147</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>482 224</b>	<b>70 434</b>	<b>26 620 989</b>
Oprávky									
<b>Stav k 1.1.2023</b>	<b>0</b>	<b>8 658 181</b>	<b>6 083 970</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14 742 151</b>
Prírastky	0	662 826	662 377	0	0	0	0	0	1 325 203
Úbytky	0	0	30 670	0	0	0	0	0	30 670
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2023</b>	<b>0</b>	<b>9 321 007</b>	<b>6 715 677</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16 036 684</b>
Opravné položky									
<b>Stav k 1.1.2023</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2023</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav k 1.1.2023</b>	<b>665 492</b>	<b>7 301 542</b>	<b>2 231 612</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>889 344</b>	<b>142 200</b>	<b>11 230 190</b>
<b>Stav k 31.12.2023</b>	<b>665 492</b>	<b>7 141 685</b>	<b>2 224 470</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>482 224</b>	<b>70 434</b>	<b>10 584 305</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné		Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
			hnutelné veci a súbory hnu- teľných vecí	Pestovateľské porastov celky trvalých					
Prvotné ocenenie									
<b>Stav k 1.1.2022</b>	<b>665 492</b>	<b>15 898 386</b>	<b>7 743 742</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>44 513</b>	<b>39 265</b>	<b>24 391 398</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 497 274	325 200	1 822 474
Úbytky	0	0	19 266	0	0	0	0	222 265	241 531
Presuny	0	61 337	591 106	0	0	0	-652 443	0	0
<b>Stav k 31.12.2022</b>	<b>665 492</b>	<b>15 959 723</b>	<b>8 315 582</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>889 344</b>	<b>142 200</b>	<b>25 972 341</b>
Oprávky									
<b>Stav k 1.1.2022</b>	<b>0</b>	<b>7 983 969</b>	<b>5 446 878</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 430 847</b>
Prírastky	0	674 212	656 358	0	0	0	0	0	1 330 570
Úbytky	0	0	19 266	0	0	0	0	0	19 266
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2022</b>	<b>0</b>	<b>8 658 181</b>	<b>6 083 970</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14 742 151</b>
Opravné položky									
<b>Stav k 1.1.2022</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2022</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav k 1.1.2022</b>	<b>665 492</b>	<b>7 914 417</b>	<b>2 296 864</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>44 513</b>	<b>39 265</b>	<b>10 960 551</b>
<b>Stav k 31.12.2022</b>	<b>665 492</b>	<b>7 301 542</b>	<b>2 231 612</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>889 344</b>	<b>142 200</b>	<b>11 230 190</b>

Na dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené záložné právo, prípadne obmedzenie práva disponovať s dlhodobým hmotným majetkom.

V roku 2023 Spoločnosť posúdila indikátory znehodnotenia dlhodobého majetku. Na základe neho identifikovala indikátor unehodnotenia. Následne Spoločnosť vykonala test znehodnotenia dlhodobého majetku v účtovníctve oproti dosiahnutiu budúcich ekonomických úžitkov z tohto majetku a ubezpečila sa, že úžitková hodnota dlhodobého majetku nie je nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve.

Test na znehodnotenie dlhodobého majetku bol vykonaný na základe výsledkov za finančný rok 2023 a plánu na nasledujúcich 5 rokov. Hlavnými predpokladmi pre test zníženia hodnoty investície sú predpokladaný rast výnosov, EBITDA marža a priemerné náklady kapitálu (WACC). Odhadovaná reálna hodnota aktív jednotky generujúcej peňažné prostriedky prevyšuje ich účtovnú hodnotu o 8 610 tisíc EUR (k 31. decembru 2022 o 985 tis. EUR), Spoločnosť teda neidentifikovala znehodnotenie majetku.

Spoločnosť zároveň pripravila analýzu citlivosti, ktorá skúma zmenu rasdtu tržieb, EBITDA marže a didkontnej sadzby na celkovú hodnotu peňažných tokov (k 31. decembru 2023, v tis EUR):

Popis zmeny parametra 2023	Očakávaná hodnota peňažných tokov	Zmena v porovnaní so základ. scenárom	Zmena v porovnaní so zákl. scenárom v %
Základný scenár		44 260	
Zvýšenie priemerných nákladov kapitálu o 1% bod	40 390	-3 870	
Zníženie rastu tržieb o 1% bod	41 852	-2 408	- 5 %
Zníženie plánovanej EBITDA o 10 %	39 782	-4 478	- 10 %

### 3. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2023	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2023
			i		
Materiál	4 424 741	0	214 063	0	4 210 678
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	207 993	0	63 306	0	144 687
<b>Zásoby spolu</b>	<b>4 632 734</b>	<b>0</b>	<b>277 369</b>	<b>0</b>	<b>4 355 365</b>

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny štruktúry výrobného sortimentu, nadmernosti zásob.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

<b>Zásoby</b>	<b>Stav k 1.1.2022</b>	<b>Tvorba OP</b>	<b>Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenos i</b>	<b>Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</b>	<b>Stav k 31.12.2022</b>
Materiál	3 240 324	1 184 417	0	0	4 424 741
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	115 544	92 449	0	0	207 993
<b>Zásoby spolu</b>	<b>3 355 868</b>	<b>1 276 866</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 632 734</b>

Na zásoby nie je zriadené záložné právo, prípadne obmedzenie práva disponovať so zásobami.

#### 4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

<b>Pohľadávky</b>	<b>Stav k 1.1.2023</b>	<b>Tvorba OP</b>	<b>Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenos i</b>	<b>Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</b>	<b>Stav k 31.12.2023</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>					
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	262 652	36 166	0	0	286577
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>262 652</b>	<b>36 166</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>286577</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

<b>Pohľadávky</b>	<b>Stav k 1.1.2022</b>	<b>Tvorba OP</b>	<b>Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti</b>	<b>Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</b>	<b>Stav k 31.12.2022</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>					
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	226 486	36 166	0	0	262 652
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>226 486</b>	<b>17 847</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>262 652</b>

Opravné položky k pohľadávkam zohľadňujú bonitu klienta a jeho schopnosť splácať svoje záväzky. Opravné položky sa tvoria voči tretím osobám mimo skupinu buď individuálne alebo vo všeobecnosti a to podľa doby splatnosti 0-6 mesiacov 0,5%, 6-12 mesiacov 33%, nad 12 mesiacov 100%.

K použitiu opravnej položky dochádza pri úhrade alebo odpísaní pohľadávky po splatnosti, ku ktorej bola v minulosti vytvorená opravná položka.

K zrušeniu opravnej položky dochádza v prípadoch, kedy pominulo resp. znížilo sa riziko, že dlžník pohľadávku úplne alebo čiastočne nesplätí.

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok spoločnosti k 31.12.2023 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>14 249 930</b>	<b>6 528 921</b>	<b>20 778 851</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	13 276 801	5 899 970	19 176 771
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	973 129	628 951	1 602 080
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>7 205 995</b>	<b>1 335 050</b>	<b>8 541 045</b>
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	6 705 215	0	6 705 215
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 812 863	0	1 812 863
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	22 967	0	22 967
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>21 455 925</b>	<b>7 863 971</b>	<b>29 319 896</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>14 750 621</b>	<b>4 940 969</b>	<b>19 691 590</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	14 115 324	4 044 847	18 160 171
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	635 297	896 122	1 531 419
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>11 591 207</b>	<b>0</b>	<b>11 591 207</b>
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	9 046 773	0	9 046 773
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 523 313	0	2 523 313
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	21 121	0	21 121
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>26 341 828</b>	<b>4 940 969</b>	<b>31 282 797</b>

Na pohľadávky nie je zriadené záložné právo, prípadne obmedzenie práva disponovať s nimi.

## 5. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Pokladnica, ceniny	3 030	5 145
Bežné bankové účty	1 729 697	1 015 430
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>1 732 727</b>	<b>1 020 575</b>

**6. Odložená daňová pohľadávka**

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7.

**7. Časové rozlíšenie**

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>14 354</b>	<b>120 628</b>
Ostatné náklady	14 354	120 628
<b>Spolu</b>	<b>14 354</b>	<b>120 628</b>

**8. Poskytnuté pôžičky**

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2023	k 31.12.2022
<b>Krátkodobé pôžičky, z toho:</b>					
Schindler Holding AG	EUR	3,88% (2022:1,89 %)	Nešpecifikovaný (cash pooling)	6 705 215	9 046 773
<b>Spolu</b>				<b>6 705 215</b>	<b>9 046 773</b>

**PASÍVA****1. Vlastné imanie**

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX.

**2. Sociálny fond**

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2023	2022
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>54 579</b>	55 795
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	61 909	61 570
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>61 909</b>	<b>61 570</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>68 467</b>	<b>62 786</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>48 021</b>	<b>54 579</b>

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

### 3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2023

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
<b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>31 048 021</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31 048 021</b>
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	31 000 000	0	0	31 000 000
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	48 021	0	0	48 021
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>31 048 021</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31 048 021</b>
<b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 371 322</b>	<b>14 405 603</b>	<b>21 776 925</b>
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	3 218 745	12 137 823	15 356 568
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	4 152 577	2 267 780	6 420 357
<b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>796 268</b>	<b>0</b>	<b>796 268</b>
Záväzky voči zamestnancom	0	0	422 401	0	422 401
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	286 898	0	286 898
Daňové záväzky a dotácie	0	0	76 894	0	76 894
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	10 075	0	10 075
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 167 590</b>	<b>14 405 603</b>	<b>22 573 193</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
<b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
<b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>28 054 579</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28 054 579</b>
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	28 000 000	0	0	28 000 000
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	54 579	0	0	54 579
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>28 054 579</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28 054 579</b>
<b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 483 047</b>	<b>20 327 985</b>	<b>32 811 032</b>
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	5 243 707	17 560 016	22 803 723
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	7 239 340	2 767 969	10 007 309
<b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>791 803</b>		<b>791 803</b>
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	408 264	0	408 264
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	278 495	0	278 495
Daňové záväzky a dotácie	0	0	75 865	0	75 865
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	29 179	0	29 179
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 274 850</b>	<b>20 327 985</b>	<b>33 602 835</b>

Závazky Spoločnosti nie sú zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

#### 4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2023 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k				Stav k 31.12.2023
	1.1.2023	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>111 000</b>	<b>0</b>	<b>15 030</b>	<b>0</b>	<b>95 970</b>
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>111 000</i>	<i>0</i>	<i>15 030</i>	<i>0</i>	<i>95 970</i>
náklady na reorganizáciu	111 000	0	15 030	0	95 970
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>2 627 948</b>	<b>1 743 313</b>	<b>2 316 239</b>	<b>3 143</b>	<b>2 051 879</b>
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>268 339</i>	<i>292 608</i>	<i>268 339</i>	<i>0</i>	<i>292 608</i>
Mzdy na dovolenku vrátane soc zab.	268 339	292 608	268 339	0	292 608
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>2 359 609</i>	<i>1 450 705</i>	<i>2 047 900</i>	<i>3 143</i>	<i>1 759 271</i>
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	34 940	35 200	34 940		35 200
Odmeny	432 984	400 174	337 440		495 718
Nevyfakturované dodávky a služby transport	255 753	49 178	255 753		49 178
Nevyfakturované dodávky a služby SD a In-trus	143 007	88 158	143 007		88 158
Iné OPEX	960 557	627 995	921 015	3 143	664 394
Náklady na reorganizáciu	41 670		41 670		0
Stratové zákazky a podnikateľské riziko	342 698	250 000	314 075	0	278 623
Odstránenie kvalitatívnych závad	148 000	0	0	0	148 000
<b>Rezervy spolu</b>	<b>2 738 948</b>	<b>1 743 313</b>	<b>2 331 269</b>	<b>3 143</b>	<b>2 147 849</b>

Predpokladaná doba použitia dlhodobých rezerv na reorganizáciu je do konca r. 2027

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k				Stav k 31.12.2022
	1.1.2022	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>111 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>111 000</b>
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>111 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>111 000</i>
náklady na reorganizáciu	111 000	0	0	0	111 000
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>1 434 033</b>	<b>2 549 878</b>	<b>1 136 458</b>	<b>219 505</b>	<b>2 627 948</b>
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>182 459</i>	<i>268 339</i>	<i>167 088</i>	<i>15 371</i>	<i>268 339</i>
Mzdy na dovolenku vrátane soc zab.	182 459	268 339	167 088	15 371	268 339
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 251 574</i>	<i>2 281 539</i>	<i>969 370</i>	<i>204 134</i>	<i>2 359 609</i>
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	9 720	34 940	9 720	0	34 940
Odmeny	271 311	432 984	271 311	0	432 984
Nevyfakturované dodávky a služby transport	74 114	255 753	74 114	0	255 753
Nevyfakturované dodávky a služby SD a In-trus	67 051	143 007	67 051		143 007
Iné OPEX	459 258	924 157	218 724	204 134	960 557
Náklady na reorganizáciu	370 120		328 450	0	41 670
Stratové zákazky a podnikateľské riziko	0	342 698	0	0	342 698
Odstránenie kvalitatívnych závad		148 000			148 000
<b>Rezervy spolu</b>	<b>1 545 033</b>	<b>2 549 878</b>	<b>1 136 458</b>	<b>219 505</b>	<b>2 738 948</b>

## 5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2023	k 31.12.2022
<b>Dlhodobé pôžičky, z toho:</b>					
Pôžička Schindler Holding AG	EUR	5,853%	Neurčený	31 000 000	28 000000
<b>Spolu</b>				<b>31 000 000</b>	<b>28 000000</b>

Spoločnosť obdržala dlhodobú úročenú pôžičku od svojej materskej účtovnej jednotky Schinac Verwaltungs AG v roku 2015. Zmluva je uzavretá na dobu neurčitú a v roku 2018 bol ukončený úverový vzťah s materskou spoločnosťou. Pôžičku Spoločnosť nesplatila, ale došlo k zmene poskytovateľa pôžičky na Schindler Holding AG.

Od 20.12.2016 do 20.12.2017 bola úroková miera na 1,25 % a od 21.12.2017 do 25.10.2019 sa zmenila úroková sadzba na 0,75 %.

Od 25.10.2019 sa navýšila pôžička o 5 000 000 EUR a zmenila úroková sadzba na 1,25 %.

Od 23.10.2020 sa navýšila pôžička o 2 000 000 EUR, úroková sadzba zostala na 1,25 %.

Od 21.10.2021 sa úroková sadzba navýšila na 1,5 %.

Od 21.10.2022 sa úroková sadzba navýšila na 2,903%.

Od 18.12.2023 sa úroková sadzba navýšila na 5,853 %

Dňa 4. júna 2024 spoločnosť získala list od svojej konečnej materskej spoločnosti Schindler Holding AG potvrdzujúci, že Schindler Holding AG v lehote 12 mesiacov odo dňa schválenia týchto finančných výkazov nebude požadovať splatenie pôžičky v sume 31 miliónov EUR.

## 6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
<b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>65 521</b>	<b>160 310</b>
úroky	65 521	160 310
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>77 526</b>	<b>0</b>
Dotácie zo štátneho rozpočtu	77 526	0
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Spolu</b>	<b>143 047</b>	<b>160 310</b>

#### IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

##### 1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2023	2022
<b>Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:</b>	<b>115 429 578</b>	<b>85 266 306</b>
Tržby za vlastné výrobky	115 040 388	85 318 864
Tržby z predaja služieb	389 190	-52 558
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
<b>Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou</b>	<b>1 697 170</b>	<b>1 161 955</b>
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>117 126 748</b>	<b>86 428 261</b>

Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou predstavujú najmä z prefakturácie prevádzkových nákladov a výnosy z predaja šrotu.

#### VÝNOSY

##### 2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	výrobky		služby		Spolu	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Slovensko	3 935 404	3 070 849	750	750	3 936 154	3 071 599
EU	86 735 403	65 758 040	377 290	47 041	87 112 693	65 805 081
USA a Kanada	3 787 218	4 062 274	0	0	3 787 218	3 961 925
Švajčiarsko	5 765 768	3 704 364	0	0	5 765 768	3 704 364
iné	14 816 596	8 723 337	11 149	-100 349	14 827 745	8 723 337
<b>Spolu</b>	<b>115 040 389</b>	<b>85 318 864</b>	<b>389 189</b>	<b>-52 558</b>	<b>115 429 578</b>	<b>85 266 306</b>

##### 3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie o výške 4 433 548 EUR.

Názov položky	Stav k	Stav k	Stav k	Zmena stavu vnútroorgani-	
	31.12.2023	31.12.2022	1.1.2022	2023	2022
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	6 364 762	10 472 064	6 038 516	-4 107 302	4 433 548
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>6 364 762</b>	<b>10 472 064</b>	<b>6 038 516</b>	<b>-4 107 302</b>	<b>4 433 548</b>
Manká a škody				11 626	0
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>				<b>-4 095 676</b>	<b>4 433 548</b>

#### 4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2023	2022
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>1 604 583</b>	<b>1 161 239</b>
Predaj hmotného majetku	717	1 056
Výnosy z predaja šrotu	88 389	104 403
Výnosy z prefakturácie prevádzkových nákladov	1 130 542	1 012 253
COVID - štátna pomoc	0	1 828
refakturácia - reklamácie	389 542	0
Iné - cash discount	-4 607	41 699
Ostatné	0	0
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>323 929</b>	<b>262 469</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	231 342	261 753
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
...	39 464	19 760
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	92 587	716
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
úroky	92 587	716

#### NÁKLADY

#### 5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobných nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2023	2022
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>17 482 958</b>	<b>13 773 590</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	33 143	29 391
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	33 143	29 391
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	17 449 815	13 744 199
Nájom za personál	763 991	245 668
Doprava	6 402 860	2 184 804
Nájomné a facility	595 580	365 397
Personálne služby	6 760	1 546
Právne a iné služby zabezpečujúce prevádzku	4 970 596	5 481 188
Cestovné	799 758	667 296
Oprava a údržba	516 376	495 673
Iné poradenstvo	15 352	6 527
Podpora manažmentu	1 505 784	1 907 456
IT podpora	624 097	551 605
Licencie	292 793	349 949
Balenie	35 558	514 272
Služby na projekty PSP	364 390	564 695
Daňové poradenstvo	15 352	8 099
bezp služba a admin služby (poštovné telef)	336 497	364 264
repre a jubileá	193 443	11 937
iné	10 628	23 823
	0	0
	0	0
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>1 041 912</b>	<b>562 879</b>
Manká a škody	129 903	160 913

Názov položky	2023	2022
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	51	206
Odpis pohľadávky	537 699	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	23 926	36 164
Tvorba a zúčtovanie rezerv	-64 075	285 674
poistenie	106 414	99 901
skontá dodávateľov	-46 866	-32 738
Ostatné	354 860	12 759
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>1 800 218</b>	<b>661 146</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	307 714	149 411
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6 030	35 682
...	0	0
...	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	1 492 504	511 735
Nákladové úroky	1 472 785	503 310
Bankové poplatky	19 719	8 425

## 6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2023	2022
<b>Osobné náklady, z toho:</b>	<b>10 818 719</b>	<b>10 200 877</b>
Mzdy	7 459 459	7 084 368
Sociálne poistenie	1 801 362	1 722 553
Zdravotné poistenie	729 974	712 449
Sociálne zabezpečenie	129 224	681 507

## 7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Zaučtovaná do vlastného imania	Zaučtované do výkazu zis- kov a strát	Stav k 31.12.2023
Dlhodobý majetok	-17 435	0	-220 612	-238 047
Zásoby	4 632 734	0	-277 370	4 355 364
Pohľadávky	52 651	0	12 758	65 409
Rezervy	2 470 609	0	-615 367	1 855 242
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužitá daňová odpočty	0	0	0	0
Ostatné	32 241	0	39 430	71 671
<b>Celkom</b>	<b>7 170 800</b>	<b>0</b>	<b>-1 061 161</b>	<b>6 109 639</b>
Sadzba dane z príjmov ( v %)	<b>21%</b>	<b>21%</b>	<b>21%</b>	<b>21%</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový zá- väzok (-) vypočítaný</b>	1 505 868	0	-222 844	1 283 024
<b>Vplyv zmeny sadzby dane</b>				
<b>Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby</b>	1 505 868		-222 844	1 283 024
<b>Odložená daňová pohľadávka zaučtovaná</b>	<b>1 505 868</b>		<b>222 844</b>	<b>1 283 024</b>
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2023			2022		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b>	<b>7 000</b>			<b>-8 315 726</b>		
teoretická daň		1 470	21%		-1 746 302	21%
Daňovo neuznané náklady	1 138 108	239 003		717 539	150 683	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		-1 828	-384	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky				5 426 005	1 139 461	
Umorenie daňovej straty	-83 948	-17 629		0	0	
Iné	0	0		0	0	
<b>Spolu</b>		<b>222 844</b>	<b>0,0%</b>		<b>-456 542</b>	<b>0,0%</b>
Splatná daň z príjmov		0	0,0%		0	0,0%
Odložená daň z príjmov		222 844	0,0%		-456 542	0,0%
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>222 844</b>	<b>0,0%</b>		<b>-456 542</b>	<b>0,0%</b>

## V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### 1. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) 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 príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

## VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2023 do dňa zostavenia účtovnej závierky nastali nasledovné zmeny v riadení spoločnosti:

Zmena konateľa:

Ing. Dávid Németh, funkcia konateľa od 2.3.2024

Ing Tomáš Brath, funkcia konateľa do 1.3.2024

Zmena prokúry:

Ing. Dávid Németh, funkcia prokúry do 1.3.2024

Po 31. decembri 2023 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali iné zmeny, ktoré by vyžadovali zverejnenie alebo úpravu tejto účtovnej závierky.

## VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

### 1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie (ostatné spriaznené spoločnosti)	2023	2022
Predaj výrobkov - eskalátory a časti (601)	105 553 328	76 162 239
Predaj služieb (602)	388 440	-53 308
Ostatné výnosy (648)	1 130 542	1 012 253
Úroky z cashpoolingu	92 587	
<b>Výnosy spolu</b>	<b>107 164 897</b>	<b>77 121 184</b>
Management fee	1 505 784	1 907 456
Licenčné poplatky	290 393	347 549
Ostatné		
Služby zabezpečujúce prevádzku	5 739 735	7 238 478
Úroky z úveru	1 472 785	503 310
<b>Náklady spolu</b>	<b>9 008 697</b>	<b>9 996 793</b>
<b>Obstaranie materiálu, výrobkov a tovaru</b>	<b>19 522 206</b>	<b>15 701 550</b>
Charakteristika transakcie (materská spoločnosť)	2023	2022
Žiadne transakcie	0	0
Charakteristika transakcie (ostatné spriaznené spoločnosti)	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Pohľadávky z obchodného styku	19 176 771	18 160 171
Ostatné pohľadávky	6 705 215	9 046 773
<b>Majetok spolu</b>	<b>25 881 986</b>	<b>27 206 944</b>
Závazky z obchodného styku - krátkodobé	15 356 568	22 803 723
Prijaté pôžičky	31 000 000	28 000 000
<b>Závazky spolu</b>	<b>46 356 568</b>	<b>50 803 723</b>

### 2. Prijímy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Kľúčovým manažmentom sú osoby, ktoré majú právomoc a zodpovednosť za plánovanie, riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, priamo alebo nepriamo, vrátane každého výkonného riaditeľa alebo iného riaditeľa účtovnej jednotky. Priemerný počet osôb kľúčového manažmentu v roku 2023 bol 8 a v roku 2022 bol 8.

Odmeny vyplatené alebo záväzky voči osobám kľúčového manažmentu (ktoré sa vykazujú v rámci osobných nákladov vo výkaze ziskov a strát) sú nasledovné:

Položka	2023	2022
Mzdy a ostatné krátkodobé zamestnanecké požitky	769 177	658 498
Doplnkové dôchodkové poistenie	15 383	111 137
<b>Spolu</b>	<b>784 560</b>	<b>769 635</b>

## VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

## IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

### 1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2023				31.12.2023
Základné imanie	1 244 772	0	0	0	1 244 772
Ostatné kapitálové fondy	12 127 812	0	0	0	12 127 812
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	124 477	0	0	0	124 477
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 580 026	0	1 580 026	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	-6 279 158	0	0	-6 279 158
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-7 859 184	-215 844	-7 859 184		-215 844
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>7 217 903</b>	<b>-6 495 002</b>	<b>-6 279 158</b>	<b>0</b>	<b>7 002 059</b>

Predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2022				31.12.2022
Základné imanie	1 244 772	0	0	0	1 244 772
Ostatné kapitálové fondy	3 127 812	9 000 000	0	0	12 127 812
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	124 477	0	0	0	124 477
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 051 105	0	1 471 079	0	1 580 026
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 471 079	-7 859 184	-1 471 079	0	-7 859 184
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>6 077 087</b>	<b>1 140 816</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 217 903</b>

Hodnota splateného základného imania predstavuje 1 244 772 EUR.

V položke ostatné kapitálové fondy je vo výške 12 127 812 EUR vykázaný vklad spoločníka z roku 2001, ktorý nezvyšoval základné imanie, v roku 2022 bol navýšený o 9 000 000 EUR, ktorý nezvyšuje základné imanie.

### 2. Rozdelenie HV za predchádzajúci rok 2022

Účtovná strata za rok 2022 vo výške 7 859 184 EUR bola vysporiadaná sčasti z nerozdelého zisku minulých rokov (1 580 026€) a sčasti zaúčtovaná na nerozdelenú stratu minulých rokov (6 279 158€).

### 3. Rozdelenie HV za bežný rok 2023

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol vysporiadanie straty za rok 2023.

## X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové 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.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2023	2022
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>	<b>7 000</b>	<b>-8 315 726</b>
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	1 408 338	1 834 845
Odpis zásob	129 903	160 913
Odpis pohľadávky	537 699	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	23 925	36 166
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-277 369	1 276 866
Zmena stavu rezerv	-591 099	1 193 915
Úrokové náklady (netto)	1 380 198	502 594
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-666	-850
<b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>	<b>2 617 929</b>	<b>-3 311 277</b>
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-810 082	-2 475 929
Úbytok (prírastok) zásob	6 676 468	-11 205 598
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-11 053 463	10 074 918
<b>Prevádzkové peňažné toky</b>	<b>-2 569 148</b>	<b>-6 917 886</b>
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Prevádzkové peňažné toky	<b>-2 569 148</b>	<b>-6 917 886</b>
Zaplatené úroky	-1 472 785	-503 310
Prijaté úroky	92 587	716
Zaplatená daň z príjmov	0	593 837
<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>-3 949 346</b>	<b>-6 826 643</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
Nákup dlhodobého majetku	-680 777	-1 600 209
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	717	1 056
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	2 341 558	-1 515 862
<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>1 661 498</b>	<b>-3 115 015</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	9 000 000
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	3 000 000	0
<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>3 000 000</b>	<b>9 000 000</b>
<b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b>	<b>712 152</b>	<b>-941 658</b>
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 020 575	1 962 233
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>	<b>1 732 727</b>	<b>1 020 575</b>