

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2023

VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

INTERCABLE s. r. o.
Kriváň 565
962 04 Kriváň

Spoločnosť INTERCABLE s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“), bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 30.06.2017. Do obchodného registra bola zapísaná 21.07.2017 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel: Sro, vložka číslo: 36597/S). Konateľmi Spoločnosti sú Klaus Mutschlechner a Hannes Prenn a Ralf Heck konajúci v mene Spoločnosti samostatne. Spoločníci Spoločnosti sú INTERCABLE AUTOMOTIVE SOLUTIONS S.R.L., ktorého výška vkladu je 20 000 EUR.

Základné imanie Spoločnosti bolo splatené v plnom rozsahu.

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby,
- výroba výrobkov z gumy a výrobkov z plastov,
- výroba elektrických zariadení a elektrických súčiastok,
- výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely.

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 4.12.2023 účtovnú závierku Spoločnosti za účtovné obdobie od 1.1. - 31.12.2022

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 2023 do 31. decembra 2023.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti APTIV ITALIA HOLDINGS S.R.L., Strada Del Francese 137, Turín (TO) 10156 Taliansko, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku a súčasne za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorej je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné získať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje Aptiv PLC, Dublin, 5 Hanover Quay, Írsko. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2023
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	783	763
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	817	716
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	8	7

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 4.decembra 2023 spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2023.

8. Informácie o orgánoch spoločnosti:

Spoločníci:

INTERCABLE AUTOMOTIVE SOLUTIONS S.R.L., Via dei Campi Della Rienza 21, Brunico (BZ) 390 31, Talianska republika – od 5.11.2022

Štatutárny orgán:

- Klaus Mutschlechner /konateľ/ - vznik funkcie 21.07.2017,
- Hannes Prenn - vznik funkcie od 26.10.2023
- Ralf Heck – vznik funkcie od 11.04.2024

V priebehu roka 2023 nenastala žiadna zmena vo vlastníckej štruktúre Spoločnosti.

**Výška vkladu spoločníka: INTERCABLE S.R.L. Vklad: 20 000 EUR (peňažný vklad)
Splatené: 20 000 EUR.**

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.

Spoločnosť vykázala za kalendárny rok končiaci 31.12.2023 zisk vo výške 9864753 EUR, čo v porovnaní s kalendárnym rokom končiacim 31.12.2022, v ktorom Spoločnosť vykázala zisk vo výške 7501 796 EUR predstavuje výrazne zlepšenie jej výsledku hospodárenia. Pre ďalšie hospodárske roky Spoločnosť plánuje ďalšie zvyšovanie zisku. Navyše Spoločnosť vykazuje kladné vlastné imanie vo výške 46 999 455 EUR ako dôsledok skutočnosti, že Spoločnosť má vytvorené ostatné kapitálové fondy vo výške 33.980.000 EUR.

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 nehmotný majetok

Spoločnosť oceňuje dlhodobý nehmotný majetok v obstarávacej cene. Drobný dlhodobý majetok, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 2 400 EUR sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť považuje za dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je vyššia ako 1 700 EUR a predpokladaná doba použitia ja viac ako 1 rok. Spoločnosť oceňuje nakupovaný dlhodobý hmotný majetok v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňujú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie vedľajšie náklady. Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do prevádzkových nákladov bežného roka.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca zaradenia dlhodobého majetku do používania. Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je do 1700 Eur sa odpisuje počas doby 1 roka.

Tvorba odpisového plánu

Dlhodobý nehmotný majetok - odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

Dlhodobý hmotný majetok - odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

Druh majetku	Predpokladaná doba používania /v rokoch/	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20	5%	lineárna
Stroje, prístroje, zariadenia	4 až 15	6,66% - 25%	lineárna
Inventár	4	25%	lineárna
Iný dlhodobý majetok	4 až 9	11,11% - 25%	lineárna
Drobný majetok do 1.700€	1	100%	lineárna

c) Zásoby

Zásoby Spoločnosť účtuje spôsobom A. Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (preprava, poisťné). Výdaj materiálu je uskutočnený váženým aritmetickým priemerom.

K oceneniu zásob vlastnej výroby Spoločnosť používa kalkulácie pripravené materskou spoločnosťou. V kalkuláciách sú zahrnuté ceny priameho materiálu a náklady na výrobok. Náklady na výrobok zahŕňajú všetky ostatné náklady, ktoré pripadajú na výrobu (spotreba energie, priame mzdy, ostatné priame náklady ako aj odpisy výrobných zariadení). Na ocenenie zásob sú používané plánové ceny, ktoré sa k 31.12. precenia na skutočné ceny za rok.

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 nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčínov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvoria zostatky na bankových účtoch a krátkodobý finančný majetok.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykazané 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.

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 ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

i) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

j) Zamestnanecké pôžitky

Mzdy, odmeny, mzdové zvýhodnenia a príplatky, odvody do poisťovní, náhrady mzdy a ostatné nepeňažné pôžitky sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

V zmysle Zákonníka práce zamestnancovi patrí pri prvom skončení pracovného pomeru po vzniku nároku na starobný dôchodok odchodné v sume jeho priemerného mesačného zárobku. Odstupné sa vypláca v zmysle platnej legislatívy.

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 dane vyplývajúceho z výsledku hospodárenia 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 nižšie ako daňová povinnosť za tento rok, spoločnosť vykazuje výsledný daňový záväzok.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti, 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 vyrovnáť 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) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytna na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli.

V bežnom roku neboli prijaté žiadne dotácie

n) 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.

o) Cudzia 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

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazne dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

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 sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

q) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch nerozdelený zisk minulých rokov a neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok – stav, pohyby a zostatky

Bežné obdobie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2023	0	216 991	0	0	0	751 883	0	968 874
Prírastky	0	188 231	0	0	0	0	0	188 231
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	751 883	0	0	0	-751 883	0	0
Stav k 31.12.2023	0	1 157 105	0	0	0	0	0	1 157 105
OPRÁVKY								
Stav k 1.1.2023	0	89 913	0	0	0	0	0	89 913
Prírastky	0	107 887	0	0	0	0	0	107 887
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2023	0	197 800	0	0	0	0	0	197 800
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2023	0	127 078	0	0	0	0	0	127 078
Stav k 31.12.2023	0	959 306	0	0	0	0	0	959 306

Bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2022	0	130 775	0	0	0	66 675	0	197 450
Prírastky	0	0	0	0	0	771 424	0	771 424
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	86 216	0	0	0	-86 216	0	0
Stav k 31.12.2022	0	216 991	0	0	0	751 883	0	968 874
OPRÁVKY								
Stav k 1.1.2022	0	61 036	0	0	0	0	0	61 036
Prírastky	0	28 877	0	0	0	0	0	28 877
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	89 913	0	0	0	0	0	89 913
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2022	0	69 739	0	0	0	66 675	0	136 414
Stav k 31.12.2022	0	127 078	0	0	0	751 883	0	878 961

2. Dlhodobý hmotný majetok – stav, pohyby a zostatky

Bežné obdobie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2023	868 730	13 740 126	38 583 640	0	0	835 438	360 755	3 390	54 392 079
Prírastky	-	379 001	3 851 335	0	0	0	1 969 392	948 246	5 836 009
Úbytky	-	0	3 037 108	0	0	0	0	0	3 037 108
Presuny	-	0	-360 755	0	0	0	360 755	0	0
Stav k 31.12.2023	868 730	14 119 127	38 446 657	0	0	835 438	1 969 392	951 636	57 190 980
Oprávky	-			0	0				
Stav k 1.1.2023	-	2 281 919	11 031 711	0	0	564 378	0	0	13 878 008
Prírastky	-	752 831	4 439 417	0	0	45 813			5 238 061
Úbytky	-	0	736 017	0	0	0			736 017
Presuny	-	0	0	0	0				0
Stav k 31.12.2023	-	3 034 750	14 530 105	0	0	610 191	0	0	18 175 046
Zostatková hodnota				0	0				
Stav k 1.1.2023	868 730	11 458 207	27 551 929	0	0	271 060	360 755	3 390	40 514 071
Stav k 31.12.2023	868 730	11 084 377	23 916 552	0	0	225 247	1 969 392	951 636	39 015 933

Spoločnosť v roku 2023 obstarala v hodnote 5 836 009 EUR hnutelný majetok a to najmä výrobné stroje a ostatné technické vybavenie umiestnené vo výrobnej hale v Kriváňi.

Bližšie informácie a iné doplňujúce informácie k záložným právam sú uvedené v poznámkach v bode 13 na strane 26.

Bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2022	868 730	13 640 093	28 377 467	0	0	835 438	1 386 282	716 572	45 824 582
Prírastky						0	9 667 494	633 320	10 225 218
Úbytky			311 219			0		1 346 502	1 657 721
Presuny		100 033	10 517 392			0	-10 693 021		0
Stav k 31.12.2022	868 730	13 740 126	38 583 640	0	0	835 438	360 755	3 390	54 392 079
Oprávky									
Stav k 1.1.2022	0	1 578 913	7 425 686	0	0	518 838	70 000	0	9 593 437
Prírastky		703 006	3 939 813			45 540			4 688 359
Úbytky			333 788			0	70 000		403 788
Presuny									0
Stav k 31.12.2022	0	2 281 919	11 031 711	0	0	564 378	0	0	13 878 008
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2022	868 730	12 061 180	20 951 781	0	0	316 600	1 316 282	716 572	36 231 145
Stav k 31.12.2022	868 730	11 458 207	27 551 929	0	0	271 060	360 755	3 390	40 514 071

3. Zásoby

Nižšie uvedená tabuľka poskytuje prehľad o vývoj opravných položiek k zásobám v sledovanom bežnom účtovnom období a v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období.

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
Materiál	351 582	0	51 150	0	300 432
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	25 424	808	8 598	0	17 634
Výrobky	70 086	0	52 035	0	18 051
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	447 092	808	111 783	0	336 117

Zásoby	Stav k 1.1.2022	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2022
Materiál	0	351 582	0	0	351 582
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	25 424	0	0	25 424
Výrobky	20 007	50 079	0	0	70 086
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	20 007	427 085	0	0	447 092

Opravné položky sa tvorili k výrobkom, ktorých predajná cena je nižšia ako skladová a k zásobám, pri ktorých nenastal pohyb viac ako rok.

Výroba Spoločnosti vykazuje prvky štandardizovanej výroby. Žiadne dielčia podnikateľská činnosti Spoločnosti nespĺňa charakter zákazkovej výroby a preto o nej Spoločnosť neúčtuje.

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	-
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	-

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	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
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	211 443	87 538	105 100	0	193 881
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	211 443	87 538	105 100	0	193 881
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	211 443	87 538	105 100	0	193 881

Spoločnosť tvorí opravné položky na pohľadávky, ktoré sú po splatnosti viac ako 90 dní.

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	12 202 722	2 886 015	15 519 381
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	796 218	503 328	1 654 301
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	11 406 504	1 978 719	13 865 080
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	9 964 125	0	9 964 125
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	9 423 700	0	9 423 700
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	455 623	0	455 623
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	84 802	0	84 802
Krátkodobé pohľadávky spolu	22 166 847	0	25 483 506

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	19 124 970	3 406 260	22 531 230
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 817 856	1 200 336	5 018 192
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	15 307 114	2 205 924	17 513 038
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 063 204	0	1 063 204
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 009 770	0	1 009 770
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	53 434	0	53 434
Krátkodobé pohľadávky spolu	20 188 174	3 406 260	23 594 434

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom:

Bližšie informácie a iné doplňujúce informácie k záložným právam sú uvedené v poznámkach v bode 13 na strane 25.

5. Odložená daňová pohľadávka

Výška, výpočet odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 21 na strane 31.

6. Finančné účty

Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 502	1 370
Bežné bankové účty	701 734	0
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	703 236	1 370

Popis údajov a doplňujúce informácie:

Bežné účty mala naša Spoločnosť v roku 2023 otvorené v Tatra banke a.s. Bratislava, vo Všeobecnej úverovej banke, a.s. a CITIBANK. Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

Spoločnosť nevykazuje žiadny krátkodobý finančný majetok, na ktorý by bolo zriadené záložné právo.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2023
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 304	0
servis	1 304	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	26 008	30 215
Licencia	7 244	2 689
Inzercia	4 827	1 627
Servis	3 808	0
Poistenie	7 804	18 732
Prenájom	0	6 931
Ostatné	2 325	236

PASÍVA

8. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti tvorí vklad materskej spoločnosti v hodnote 20 000 EUR. Celé základné imanie je splatené.

V roku 2021 sa zvýšili kapitálové fondy o hodnotu 18 000 000 EUR, čo predstavuje vklad materskej spoločnosti do vlastného imania. Vklad bol splatený vzájomným započítaním záväzkov a pohľadávok Spoločnosti voči materskej spoločnosti.

9. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	67 725	11 047
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	125 635	118 645
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Sociálny fond spolu	193 360	129 692
Čerpanie sociálneho fondu	160 693	61 967
Konečný zostatok sociálneho fondu	62 667	67 725

10. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávke a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 21 na strane 31.

11. 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		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	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
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	31 962 667	0	0	31 962 667
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	31 900 000	0	0	31 900 000
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	62 667	0	0	62 667
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
Dlhodobé záväzky spolu	0	31 962 667	0	0	31 962 667
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	11 300 293	0	11 300 293

Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	4 225 016	0	4 225 016
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	7 075 277		7 075 277
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 725 066	0	2 725 066
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	915 341	0	915 341
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	567 338	0	567 338
Daňové záväzky a dotácie	0	0	1 224 356	0	1 224 356
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	18 121	0	18 121
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	14 025 359	0	14 025 359

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2022:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky 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
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	31 900 000	67 725	0	0	31 967 725
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	31 900 000	0	0	0	31 900 000
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo 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	67 725	0	0	67 725
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
Dlhodobé záväzky spolu	31 900 000	67 725	0	0	31 967 725
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	12 123 273	4 032 647	16 155 920
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	6 863 779	1 341 281	8 205 060

Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	5 259 494	2 691 366	7 950 860
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	3 445 064	0	3 445 064
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	1 010 499	0	1 010 499
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	643 754	0	643 754
Daňové záväzky a dotácie	0	0	1 691 935	0	1 691 935
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	98 876	0	98 876
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	15 568 337	4 032 647	19 600 984

Spoločnosť nemá záväzky, ktoré by boli kryté záložným právom alebo zabezpečené inou formou zabezpečenia.

12. Rezervy

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

Názov položky	Stav k 1.1.2023	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2023
Dlhodobé rezervy, z toho:	415 141	225 165	120 622	0	519 684
Rezerva na odchodné a odvody	415 141	52 954	68 182	0	399 913
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 094 370	1 027 167	773 525	320 846	1 027 167
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	412 348	362 952	412 348	0	362 952
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	305 612	266 485	305 612	0	266 485
Rezerva na ZSP k dovolenkám	106 736	96 467	106 736	0	96 467
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	682 023	664 215	361 177	320 846	664 215
Rezerva na 13, 14-ty plat	57 481	284 009	57 481	0	284 009
Rezerva na služby	90 749	348 206	19 903	70 846	348 206
Rezerva na reklamácie	0	0	0	0	0
Rezerva na dobropisy	280 000	10 000	30 000	250 000	10 000
Rezerva na poistenie	247 093	0	247 093	0	0
Rezerva na overenie účtovnej závierky	6 700	22 000	6 700	0	22 000
Rezervy spolu	1 509 511	1 252 332	894 147	320 846	1 546 851

Dlhodobá rezerva na odchodné, vrátane zákonného sociálneho zabezpečenia v zmysle Zákonníka práce, je vypočítaná na základe predpokladanej doby odchodu do dôchodku jednotlivých zamestnancov pri zohľadnení miery úmrtnosti podľa štatistického úradu a pri zohľadnení odhadnutej fluktuácie zamestnancov. Predpoklad použitia dlhodobej rezervy je do roku 2068.

Krátkodobé rezervy v roku 2023 boli zaúčtované na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia, na audit a overenie výročnej správy ako aj na iné služby. Predpoklad ich použitia je do 31.12.2024.

Informácie za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2022	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2022
Dlhodobé rezervy, z toho:	95 869	415 141	95 869	0	415 141
Rezerva na odchodné a odvody	95 869	415 141	95 869	0	415 141
Krátkodobé rezervy, z toho:	488 126	1 094 370	488 126	0	1 094 370
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	322 432	412 348	322 432	0	412 348
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	238 855	305 612	238 855	0	305 612
Rezerva na ZSP k dovolenkám	83 576	106 736	83 576	0	106 736
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	165 694	682 023	165 694	0	682 023
Rezerva na 13, 14-ty plat	0	57 481	0	0	57 481
Rezerva na služby	9 000	90 749	9 000	0	90 749
Rezerva na reklamácie	80 000	0	80 000	0	0
Rezerva na dobropisy	10 000	280 000	10 000	0	280 000
Rezerva na poistenie	40 734	247 093	40 734	0	247 093
Rezerva na overenie účtovnej závierky	25 960	6 700	25 960	0	6 700
Rezervy spolu	583 995	1 509 511	583 995	0	1 509 511

13. Bankové úvery

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2022	k 31.12.2023	k 31.12.2022	k 31.12.2023
Krátkodobé bankové úvery, z toho:							
Tatra banka a.s.	EUR	1,95% p.a. fix	31.8.2028	-491 608	-500 859	-491 608	-500 859
Tatra banka a.s.	EUR	1,70% p.a. fix	31.8.2024	-1 442 051	- 1 466 864	-1 442 052	- 1 466 864
Tatra banka a.s.	EUR	1M Euribor + 1,30% p.a.	31.8.2024	-1 253 421	0	-1 253 421	0
Tatra banka, a.s. – kontokorent + Kreditné karty	EUR		30.09.2023	- 6 879 275	- 6 244	-6 885 767	- 6 244
Spolu krátkodobé úvery				-10 066 355	- 1 973 967	- 10 072 848	- 1 973 967
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						-5 915 611	- 9 102 691
Tatra banka a.s.	EUR	1,95% p.a. fix	31.8.2028	-2 705 943	- 2 205 084	-2 705 943	-2 205 084
Tatra banka a.s.	EUR	1,70% p.a. fix	31.8.2024	-1 718 329	-251 465	-1 718 329	-251 465
Tatra banka a.s.	EUR	1M Euribor + 1,30% p.a.	31.8.2024	-1 491 339	0	-1 491 339	0
Spolu dlhodobé úveru							
					- 2 456 549	-15 988 459	- 2456 549

Spoluručiteľ za bankové úvery – Intercable S.R.L. a spoločnosť INTERCABLE s. r. o. (ďalej len „záložca“) uzatvorila záložnú zmluvu o záložnom práve k pohľadávkam, k hnuiteľnému majetku a nehnuteľnému majetku k nasledovným úverom:

- Zmluvy o kontokorentnom úvere č. S01006/2018 vo výške 5 000 000 EUR na zabezpečenie a zaplatenie osobitných pohľadávok veriteľa a financovanie prevádzkových potrieb dlžníka,
- Zmluvy o splátkovom úvere č. S01005/2018 vo výške 7 000 000 EUR na spolufinancovanie a refinancovanie kúpy hnuiteľných vecí,
- Zmluvy o splátkovom úvere č. S01004/2018 vo výške 4 500 000 EUR na financovanie investičných potrieb,
- Zmluvy o splátkovom úvere č. S00292/2019 vo výške 6 000 000 EUR na financovanie investičných potrieb.

Záložné právo k pohľadávkam – zabezpečenou pohľadávkou sa rozumejú všetky nasledovné súčasné a budúce pohľadávky záložného veriteľa, spolu s príslušenstvom. Zabezpečovaná pohľadávka sa zabezpečuje do výšky najvyššej hodnoty istiny.

Hodnota zabezpečených pohľadávok k 31.12.2023 je uvedená v tabuľke nižšie:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	15 713 261	18 487 312
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené s nimi nakladať	0	0

Založené sú všetky pohľadávky z obchodného styku, maximálne do výšky nesplatenej časti istiny úverov.

Záložné právo k hnutelnému majetku – zabezpečeným hnutelným majetkom sa rozumejú všetky hnutelné veci, ktoré záložca vlastní ku dňu uzatvorenia zmluvy, vrátane hnutelných vecí nadobudnutých na základe alebo v súvislosti s podnikaním záložcu a taktiež hnutelné veci, ktoré záložca nadobudne v budúcnosti.

Záložné právo k nehnuteľnému majetku – predmetom záložného práva sú nižšie uvedené nehnuteľnosti, nachádzajúce sa v katastrálnom území Kriváň, obec Kriváň, okres Detva, zapísané na LV č. 3103, a to:

Pozemok – par. Č. 11933/4, o výmere 58 613 m², orná pôda, parcela registra C, spoluvlastnícky podiel v podiele 1/1

Pozemok – par. Č. 11933/16, o výmere 29 752 m², zastavaná plocha a nádvorie, parcela registra C, spoluvlastnícky podiel v podiele 1/1

Pozemok – par. Č. 11933/17 o výmere 10 406 m², zastavaná plocha a nádvorie, parcela registra C, spoluvlastnícky podiel v podiele 1/1

Pozemok – par. Č. 11933/18 o výmere 19 m², zastavaná plocha a nádvorie, parcela registra C, spoluvlastnícky podiel v podiele 1/1

Pozemok – par. Č. 11933/19 o výmere 103 m², zastavaná plocha a nádvorie, parcela registra C, spoluvlastnícky podiel v podiele 1/1

Stavba – č. súp. 565 – výrobná hala s príslušenstvom, na pozemku – parc. Č. 11933/17, spoluvlastnícky podiel v podiele 1/1

Stavba – č. súp. 967 – vrátnica, na pozemku – parc. Č. 11933/18, spoluvlastnícky podiel v podiele 1/1

14. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období	0	0
Spolu	0	0

INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

VÝNOSY

15. Čistý obrat

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Čistý obrat	161 604 394	143 149 320
Tržby za vlastné výrobky	161 576 706	143 128 104
Tržby z predaja služieb		0
Tržby za tovar	27 688	21 216

16. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typu tržieb a krajiny, sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tržby z predaja vlastných výrobkov		Tržby z predaja služieb		Tržby z predaja tovaru		Spolu	
	Bežné ÚO	Bezprostredne prechádzajúce ÚO	Bežné ÚO	Bezprostredne prechádzajúce ÚO	Bežné ÚO	Bezprostredne prechádzajúce ÚO	Bežné ÚO	Bezprostredne prechádzajúce ÚO
Slovensko	13 929 616	17 364 930	0	0		0	13 929 616	17 364 930
Európska únia	121 250 157	109 396 529	0	0	27.688	21 216	121 277 845	109 417 745
Tretie krajiny	26 396 933	16 366 645	0	0		0	26 396 933	16 366 645
Spolu	161 576 706	143 128 104	0	5 400	27.688	21 216	161 604 394	143 149 320

17. Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 690 681	3 246 734	2 710 140	-591 134	406 276
Výrobky	7 201 150	9 322 455	7 087 877	-2 121 306	2 153 045
Zvieratá	0	0	0		0
Spolu	9 891 831	12 569 189	9 798 017	-2 712 440	2 599 321
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-2 712 440	2 599 320

18. 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	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 846 012	2 876 317
Tržby z predaja DHM a DNM	2 331 522	233 328
Predaj šrotu	421 343	1 561 327
Predaj materiálu	2 875 422	869 098
Príspevok ÚPSVaR „Prvá pomoc“	0	0
Obalový materiál / meď		39 665
Inventarizačné rozdiely	717 320	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1 500 404	172 899
Finančné výnosy, z toho:	100 164	62 064
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>55 735</i>	<i>62 064</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>44 430</i>	<i>0</i>
Úroky	44 430	0

NÁKLADY

19. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	17 709 720	16 323 311
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>42 500</i>	<i>23 072</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	42 500	23 072
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>17 703 490</i>	<i>16 300 239</i>
Opravy a udržiavanie	380 751	294 448
Cestovné	65 982	14 499
Náklady na reprezentáciu	34 825	24 000
Náborové služby	28 082	20 240
Preprava	1 180 426	2 248 469
Skladovanie výrobkov	714 911	169 280

Kvalita	11 899	145 837
Právne služby, audit a daňové a mzdové služby	264 541	31 233
Poradenstvo	628 395	3 758 842
Nájomné	714 911	687 229
Náklady na strážnu službu	194 782	176 711
Čistenie, upratovanie a dezinfekcia, zber odpadu	47 269	30 607
Poplatky za predaj	3 491 811	2 901 702
Školenie	127 361	70 576
Internet a telekomunikačné služby	51 814	43 587
Prenájom strojov a zariadení	1 308 758	143 799
Inžinierska a technická podpora	4 258 144	4 178 723
Subcontract	553 597	-
Revízie strojov a zariadení	35 434	24 144
Personálne služby	3 354 139	-
Služby životného prostredia, BOZP	14 741	86 144
Služby súvisiace so softvérom	176 113	241 313
Reklamácie	78 065	34 991
Prekladateľské služby	5 122	9 982
Colné služby	206 184	171 848
Ostatné	490 432	770 727
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	6 022 445	2 083 677
Zostatková cena predaného majetku	2 203 972	243 229
Pokuty a penále	223	4 210
Odpis pohľadávky	0	35 756
OP k pohľadávkam	-17 562	202 276
Poistenie	59 824	634 394
Zostatková cena predaného materiálu	2 875 421	790 698
Inventúrne rozdiely	652 095	-
Ostatné	248 472	173 114
Finančné náklady, z toho:	97 541	1 343 518
<i>Kurzové straty</i>	97 541	80 401
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	34 881	47 399
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	1 446 790	1 236 117
Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky	957 000	808 027
Ostatné nákladové úroky	394 675	252 305
Ostatné finančné náklady	95 115	202 785

20. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady, z toho:	20 603 498	19 589 436
Mzdy	14 584 460	13 528 825
Sociálne a zdravotné poistenie	5 281 137	4 812 220
Zákonné a ostatné sociálne náklady	737 901	1 248 392

21. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	771 581	2 670 944
→ odpočítateľné	771 581	2 670 944
→ zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 733 516	2 923 922
→ odpočítateľné	1 733 516	2 923 922
→ zdaniteľné		
Sadzba dane z príjmov	21	21
Spolu rozdiely	2 505 097	5 594 866
Po prepočte daňovou sadzbou	526 070	1 174 922
→ daňová úľava*	1 427 477	1 927 277
Spolu s daňovou úľavou	1 953 547	3 102 199
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	1 148 651	498 493
→ zaúčtovaná ako zvýšenie /+/-/ zníženie nákladov /-/-/	1 148 651	498 493
→ zaúčtovaná do vlastného imania		

* Daňová úľava bola poskytnutá rozhodnutím Ministerstvom hospodárstva SR č. 29/2018 na základe Investičného zámeru „Vybudovanie nového závodu na výrobu komponentov pre elektromobily“ zo dňa 20.12.2018 výške 2 499 000 € vo forme úľavy na dani z príjmu.

Najvýznamnejšie položky, ktoré tvoria výpočet odloženej dani sú:

Rozdiel medzi účtovnou zostatkovou cenou a daňovou zostatkovou cenou dlhodobého majetku,
Náklady uznané za daňové výdavky až po zaplatení,

Daňová úľava poskytnutá Ministerstvom hospodárstva SR. Spoločnosť môže umorovať poskytnutú daňovú úľavu na dani z príjmu po dobu 10 rokov od vydania rozhodnutia o schválení investičnej pomoci a najneskôr do roku 2033.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	12 957 463			9 595 211		
teoretická daň		2 721 067	21%		2 014 994	21%
Pripočítateľné položky	3 531 751	601 778	4,6%	3 840 511	806 507	8,4%
Odpočítateľné položky	-4 711 768	-998 024	-7,7%	-3 460 858	-726 780	-7,5%
Umorenie daňovej straty				0	0	0%
Iné-čerpanie DÚ	-2 380 000	-499 800	-3,8%	-2 380 000	-499 800	-5,2%
Spolu	9 237 448	1 939 864	14%	7 594 864	1 594 921	16,6%
Splatná daň z príjmov		1 944 059	14%		1 594 921	16,6%
Odložená daň z príjmov		1 148 651	8,9%		498 493	5,2%
Celková daň z príjmov		3 092 710	22,9%		2 093 414	21,8%

Prehľad umorovateľných daňových strát:

Obdobie	Odpočítaná daňová strata
DS r. 2017	5 400
DS r. 2018	927 407
DS r. 2019	345 929
DS r. 2020	1 586 916
Spolu	2 865 652

Spoločnosť umorila v zdaňovacom období roku 2021 všetky umorovateľné daňové straty zo zdaňovacích období 2017, 2018, 2019 a 2020 v celkovej výške 2 865 tis. EUR z dôvodu, že v predmetnom období dosiahla dostatočný kladný základ dane na umorenie daňových strát a začatie uplatňovania daňovej úľavy.

INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

22. Podmienený majetok

Spoločnosť nemá vedomosť o žiadnom podmienenom majetku. Taktiež Spoločnosť neviduje žiadne podmienené záväzky.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

23. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Spoločnosť na podsúvahových účtoch neviduje žiadne položky. Nemá prenájatý majetok, majetok prijatý do úschovy ani cudzie zásoby prijaté na spracovanie.

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

Vplyv mimoriadnych udalostí

Nenastali žiadne mimoriadne udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

24. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nákup majetku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	1 026 990	6 579 418,20
Predaj majetku	Ostatné spriaznené strany	1 572 506	208 006
Nákup zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	43 193 579	50 657 656,17
Predaj zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv spolu s Ostatnými spriaznenými stranami	23 846 476	6 878 472
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	8 258 183	7 951 311,44
	Ostatné spriaznené strany	0	491
Predaj služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	10 612
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	0	0
	Ostatné spriaznené strany	0	2 359
Poskytnuté pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	0	0
Prijaté pôžičky		0	0
Leasing		0	0
Licencie		0	0
Vklad do základného imania		0	0
Poskytnutie záruk a garancií		0	0
Iné (úroky z pôžičky)	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	957 000	808 027

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	2 654 692	3 981 708,38
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	0	0
	Ostatné spriaznené strany	1 515 679	4 223 351,76
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	309 825	709 117,97
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	0	0
	Ostatné spriaznené strany	1 344 476	4 309 075,47
Poskytnuté pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	0	0
Prijaté pôžičky		31 900 000	31 900 000
Leasing		0	0
Licencie		0	0
Vklad do kapitálových fondov		33 980 000	33 980 000
Poskytnutie záruk a garancií		0	0
Iné (úroky z pôžičky)	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	0	0

25. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu a iného orgánu

Názov položky	Štatutárny orgán		Iný orgán		Spolu	
	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:	0	0	0	0	0	0
<i>Priznané odmeny súčasných členov</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Plnenia vyplývajúce z dôchodkových programov pre bývalých členov</i>	0	0	0	0	0	0
Výška poskytnutých záruk alebo iných zabezpečení, z toho:	0	0	0	0	0	0
<i>uviesť jednotlivé druhy záruk a zabezpečení</i>	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia, z toho:	0	0	0	0	0	0
<i>Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma poskytnutých pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma splatených pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma odpustených pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0
Iné, z toho:	0	0	0	0	0	0
Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0	0

V roku 2019, 2020, 2021, 2022 a ani v roku 2023 neboli vyplatené žiadne odmeny členom štatutárneho orgánu ani členom iných orgánov vedenia Spoločnosti.

26. Vlastné imanie

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

Bežné obdobie:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2023
Základné imanie	20 000	0	0	0	20 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	33 980 000	0	0	0	33 980 000
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	5 358	0	0	0	5 358
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatútárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	3 129 344	0
Neuhradená strata minulých rokov	-4 372 452	0	0	4 372 452	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7 501 796	9 864 753	0	-7 501 796	9 864 753
Vlastné imanie spolu	37 134 702	9 864 753	0	0	46 999 455

Bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2022
Základné imanie	20 000	0	0	0	20 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	33 980 000	0	0	0	33 980 000
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	5 358	0	0	0	5 358
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-7 777 578	0	0	3 405 127	-4 372 452
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 405 127	7 501 796	0	-3 405 127	7 501 796
Vlastné imanie spolu	29 632 907	7 501 796	0	0	37 134 702

27. Vysporiadanie zisku za predchádzajúci rok

Účtovný zisk za rok 2022 vo výške 7 501 796 EUR bol vysporiadaný nasledovne:

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku za predchádzajúci rok
Účtovný zisk	7 501 796
Vysporiadanie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	3 129 344
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	4 372 452
Iné	0
Spolu	7 501 796

28. Vysporiadanie zisku za bežný rok

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nerozhodol o rozdelení zisku za rok 2023.

PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- a) 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,

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Ozn.	Názov položky	č.	Skutočnosť v EUR	
			bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkových činností			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1	12 957 463	9 595 211
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A1.13) (+/-)	2	6 323 654	7 012 400
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3	5 238 061	4 474 007
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	4		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	5		
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	6	37 338	925 516
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	7	(128 537)	536 906
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	8	(2 903)	-244
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	9		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	10	1 351 675	1 060 333
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	11	(44 430)	
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	12		-62 064
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	13		80 401
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	14	(127 550)	9 901
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-).	15		12 357
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1 až A.2.4)	16	377 437	13 336 895

A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	17	(1 929 972)	- 9 528 829
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	18	(5 162 584)	9 292 883
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	19	7 469 993	-13 100 949
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	20		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A.1.+ A.2.)	21	19 658 555	3 270 716
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	22	44 430	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	23	(1 351 675)	-1 060 333
A.5.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	24		
A.6.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	25		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A.1. až A.6.)	26	5 393 846	- 7 384 828
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	27	(2 396 577)	1 522 999
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	28		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	29		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.9.)	30	15 954 733	687 384
	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	31	(188 232)	-771 424
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	32	(5 836 008)	-9 667 494
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	33		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	34		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	35	2 331 522	233 328
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	36		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	37		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	38		

B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	39		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	40		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	41		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	42		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	43		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	44		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	45		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	46		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	47		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	48		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	49		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	50		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	51	-3 692 718	-10 205 590
	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)	52		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodovaných podielov (+)	53		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	54		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	55		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	56		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	57		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	58		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	59		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	60		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.10)	61	(4 680 874)	-3 128 470
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	62		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	63		

C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	64		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	65	(4 680 874)	-3 128 470
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	66		9 000 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	67		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	68		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	69		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	70		
C.2.10	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	71		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	72		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	73		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	74		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	75		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	76		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	77		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	78		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	79	-4 680 874	5 871 530
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	80	7 581 141	-3 646 676
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	81	-6 884 397	-3 237 721
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	82	703 236	-6 884 397
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	83		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený	84	703 236	-6 884 397

	o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)			
--	--	--	--	--