

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku

Obchodné meno účtovnej jednotky: **DOBROTA Trenčín, s.r.o.**
Sídlo účtovnej jednotky: Brnianska 2323, 911 05 Trenčín
IČO: 47 126 248

Účtovná jednotka COOP Trenpek, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 8. apríla 2013, do Obchodného registra bola zapísaná 17. apríla 2013. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín, oddiel Sro, vložka 28035/R. Dňa 19. februára 2020 bol zmenený názov spoločnosti na DOBROTA Trenčín, s. r. o.

2. Predmet činnosti

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľných živností (maloobchod)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľných živností (veľkoobchod)
- výroba pekárenských výrobkov a cukrárenských výrobkov
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- reklamné a marketingové činnosti

3. Priemerný počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2023	2022
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	64	57
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,		
z toho:	88	66
počet vedúcich zamestnancov	7	6

4. Neobmedzené ručenie v účtovných jednotkách

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej účtovnej jednotke.

5. 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 (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 18. decembra 2023 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti a správa audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2022 bola uložená dňa 23. júna 2023. Výročná správa Spoločnosti spolu s overením súladu výročnej správy s auditovanou účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok dňa 28. decembra 2023.

B. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Od roku 2013 Spoločnosť Dobrota Trenčín, s. r. o., vlastní 2,8-ný % obchodný podiel v spoločnosti **COOP Jednota Trenčín, spotrebné družstvo, Mierové námestie 19, 912 50 Trenčín.**

Spoločnosť Dobrota Trenčín, s. r. o., nadobudla kúpou v decembri 2019 a v októbri 2020 obchodné podiely v účtovnej jednotke Dobrota Orava, s. r. o. a aktuálne vlastní 100% podielov v dcérskej spoločnosti **DOBROTA Orava, s.r.o., Matúškova 1637/15, 026 01 Dolný Kubín.**

V septembri 2020 došlo k zmene vlastníka Spoločnosti. Spoločnosť Prievidzské pekárne a cukrárne, a.s. predala svoj obchodný podiel spoločnostiam **DELTAFA HOLDINGS LIMITED, 10th floor Kyriakou Maatsi 16, EAGL, Nikózia, CYPRUS** vo výške 55% a spoločnosti **MAPPE, s. r. o., Námestie A. Hlinku 816/3, Žilina 010 01** vo výške 45%.

Spoločnosť Dobrota Trenčín, s. r. o., na základe Zmluvy o prevode akcií nadobudla 12 ks listinných akcií spoločnosti **EQUUS, a. s, Hviezdna 38, Bratislava** v marci 2023. V marci 2023 došlo zároveň k nadobudnutiu 100 %- ného obchodného podielu na základe Zmluvy o prevode obchodného podielu spoločnosti **I.M.D.K. predajne, s. r. o. so sídlom Brnianska 2323, Trenčín** a spoločnosti **I.M.D.K. pekáreň TN, s. r. o., so sídlom Brnianska 2323, Trenčín.**

Účtovná závierka spoločnosti je zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti **GARDO HOLDINGS LIMITED, so sídlom Pente Pigadion, 6, RITA COURT 7, 1st floor, Flat/Office 103, Agioi Omologites, 1076, Nicosia, Cyperská republika.** Do tejto konsolidovanej účtovnej závierky zahŕňa Spoločnosť aj všetky jej dcérske spoločnosti.

Spoločnosť aplikovala výnimku z povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu v súlade s § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

V účtovnom období 2023 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

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

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (clo, prepravu, montáž, a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky a ani realizované kurzové rozdiely.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania (alebo iné kritérium). Odpisovať sa začína v mesiaci

uvedenia majetku do používania. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia sa zaúčtuje na účet služieb.

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

Druh dlhodobého majetku	Obstarávacía cena	Daňové odpisy podľa Zákona o dani z príjmov 595/2003 Z.z., Príloha č.1	Účtovné odpisy	
			roky od	roky odpisovania
stroje na výrobu potravín	1 700 Eur	4	8	96

Dlhodobý hmotný majetok neuvedený v tabuľke sa odpisuje zhodne účtovne a daňovo alebo príslušný kvalifikovaný zamestnanec individuálne stanoví dobu požitia na základe špecifických technických parametrov.

Nehmotný majetok sa odpisuje daňovo zhodne s účtovnou metódou, zvyčajne 5 rokov.

Majetok zaradený do roku 2020 je odpisovaný zhodnou daňovou a účtovnou metódou.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka vo výške jeho zistenej úžitkovej hodnoty a toto zníženie nemožno považovať za zníženie trvalého charakteru.

Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa podiely v dcérskych spoločnostiach ocenili obstarávacou cenou. Spoločnosť tvorí opravnú položku na finančné investície do výšky tejto obstarávacej ceny dcérskych spoločností podľa posúdenia vedenia Spoločnosti .

Zásoby

Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A.

Obstarávaciu cenu zásob rozdeľujeme v analytickej evidencii na:

- 1.cenu obstarania
- 2.vedľajšie náklady obstarania (náklady, u ktorých nie je možné presné priradenie k jednotlivému materiálu)

Vyskladnenie zásob sa oceňuje váženým aritmetickým priemerom priebežným.

Zásoby obstarané bezplatne, prebytky zistené pri inventarizácii, odpad a zvyškové produkty vrátené z výroby sa ocenia reálnou hodnotou.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú 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.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa vytvára opravná položka.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam.

Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvorí peňažná hotovosť, ceniny a zostatky na bankových účtoch.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške dodržania zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a účtujú sa v očakávanej výške záväzku.

Spoločnosť tvorila rezervy na mzdy za nevyčerpanú dovolenku a príslušné odvody, na reklamácie, na overenie a zverejnenie účtovnej závierky.

Záväzky

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

Odložené dane z príjmu

Odložené dane z príjmu sa k 31. decembru 2023 sa vzťahujú na:

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

Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom období, t.j. 21 %.

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.

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou platným ku dňu predchádzajúcemu uskutočneniu účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú podľa povahy na ľarchu účtu 563 – Kurzové straty alebo v prospech účtu 663 – Kurzové zisky. Pri kúpe alebo predaji cudzej meny za slovenskú menu sa použil komerčný kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Výnosy

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

D. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

1. Majetok - dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023:

v EUR	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Obstarávacia cena								
Stav k 1.1.	0	57 862	0	0	0	0	0	57 862
Prírastky		57 214	0	0	0	0	0	57 214
Úbytky								
Presuny								
Stav k 31.12.		115 076	0	0	0	0	0	115 076
Oprávky								
Stav k 1.1.	0	-30 510	0	0	0	0	0	-30 510
Prírastky		-13 681						-13 681
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.		-44 191						-44 191
Zostatková cena								
Stav k 1.1.	0	27 352	0	0	0	0	0	27 352
Stav k 31.12.		70 885	0	0	0	0	0	70 885

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022:

v EUR	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Obstarávacia cena								
Stav k 1.1.	0	57 862	0	0	0	0	0	57 862
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-

Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav k 31.12.	0	57 862	0	0	0	0	0	0	57 862
Oprávky									
Stav k 1.1.	0	- 18 938	0	0	0	0	0	0	- 18 938
Prírastky	-	- 11 572	-	-	-	-	-	-	- 11 572
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav k 31.12.	0	- 30 510	-	-	-	-	-	-	- 30 510
Zostatková cena									
Stav k 1.1.	0	38 924	0	0	0	0	0	0	38 924
Stav k 31.12.	0	27 352	0	0	0	0	0	0	27 352

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023:

	Pozemky	Stavby	Samostatne hnutelné veci, ich súbory	Pestovať eľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
<i>v EUR</i>									
Obstarávacia cena									
Stav k 1.1.	273 358	580 004	1 550 300	0	0	30 060	1 890	12 370	2 447 983
Prírastky	0	116 798	478 334	0	0	63 569	688 123	187 27	1 534 101
Úbytky	310	0	20 264	0	0	0	658 701	193 580	872 855
Presuny									
Stav k 31.12.	273 048	696 802	2 008 370	0	0	93 629	31 312	6 068	3 109 229
Oprávky									
Stav k 1.1.	0	-72 605	- 967 438	0	0	-6 371	0	0	-1 046 414
Prírastky	0	-35 498	-208 184	0	0	-7 579	0	0	-251 261
Úbytky	0	0	-20 264	0	0	0	0	0	-20 264
Stav k 31.12.	0	-108 103	-1 155 358	0	0	-13 950			-1 277 411
Opravná položka									
Stav k 1.1.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková cena									
Stav k 1.1.	273 358	507 399	582 862	0	0	23 689	1 890	12 370	1 401 568
Stav k 31.12.	273 048	588 699	853 012	0	0	79 679	31 312	6 068	1 831 818

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022:

	Pozemky	Stavby	Samostatne hnutelné veci, ich súbory	Pestovať eľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
<i>v EUR</i>									
Obstarávacia cena									
Stav k 1.1.	273 358	564 283	1 454 350	0	0	26 994	6 000	584	2 325 569
Prírastky	-	15 721	101 608	-	-	3 066	116 284	42 116	278 795

Úbytky	-	-	5 658	-	-	-	120 394	30 330	156 382
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav	273 358	580 004	1 550 300	0	0	30 060	1 890	12 370	2 447 983
k 31.12.									
Oprávky									
Stav k 1.1.	0	- 43 615	- 800 525	0	0	-450	0	0	- 844 590
Prírastky	-	-28 990	- 172 571	-	-	- 5 921	-	-	- 207 481
Úbytky	-	-	- 5 658	-	-	-	-	-	- 5 658
Stav k 31.12	0	- 72 605	- 967 438	0	0	- 6 371	0	0	- 1 046 414
Opravná položka									
Stav k 1.1.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav k 31.12	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková cena									
Stav k 1.1.	273 358	520 669	653 825	0	0	26 544	6 000	584	1 480 979
Stav k 31.12.	273 358	507 399	582 862	0	0	23 689	1 890	12 370	1 401 568

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou (a ďalšie prípady) v hodnote spolu až do výšky: stavby 1 313 123 EUR (2022: 1 313 123 EUR), ostatný hnuteľný majetok do výšky 55 000 Eur.

Spoločnosť neeviduje nehnuteľný majetok, pri ktorom zatiaľ nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností.

Spoločnosť na základe Zmluvy č.286/CC/20 má zriadené záložné právo na pozemok a stavbu na liste vlastníctva č. 2737 v prospech Slovenskej sporiteľne, a.s.

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023:

<i>v celých h Eur</i>	Podielové CP a podiely v podnikoch s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolid. celku a iné	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie finančnej investície	Spolu
Prvotné ocenenie						
Stav k 1.1.	2 060 000	1 660	0	0	0	2 061 660
Prírastky	3 068 577	0	1 561 644	0	0	4 630 221
Úbytky	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	5 128 577	1 660	1 561 644	0	0	6 691 881
Opravná položka						
Stav k 1.1.	0	-1 660	0	0	0	-1 660
Prírastky	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.	0	-1 660	0	0	0	-1 660
Účtovná hodnota						

Stav k 1.1.	2 060 000	0	0	0	0	2 060 000
Stav k 31.12.	5 128 577	0	1 561 644	0	0	6 690 221

Spoločnosť Dobrota Trenčín, s. r. o. na základe Zmluvy o prevode akcií nadobudla 12 ks listinných akcií spoločnosti EQUUS, a. s. a na základe Zmluvy o prevode obchodného podielu aj 100 %- ný obchodný podiel spoločnosti I.M.D.K. predajne, s. r. o. a spoločnosti I.M.D.K. pekáraň TN, s. r. o., čím zvýšila hodnotu svojich finančných investícií v roku 2023 v porovnaní s predošlým rokom.

Prehľad pohybu dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 je uvedený v tabuľke:

<i>v celých Eur</i>	Podielové CP a podiely v podnikoch s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolid. celku a iné	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie finančnej investície	Spolu
Prvotné ocenenie						
Stav k 1.1.	2 060 000	1 660	0	0	0	2 061 660
Prírastky	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-
Stav k 31.12.	2 060 000	1 660	0	0	0	2 061 660
Opravná položka						
Stav k 1.1.	0	- 1 660	0	0	0	- 1 660
Prírastky	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-
Stav k 31.12.	0	- 1 660	0	0	0	- 1 660
Účtovná hodnota						
Stav k 1.1.	2 060 000	0	0	0	0	2 060 000
Stav k 31.12.	2 060 000	0	0	0	0	2 060 000

Spoločnosť v roku 2020 nadobudla obchodný podiel spoločnosti Dobrota Orava, s. r. o. Spoločnosť neočakáva pokles finančnej investície.

Prehľad dlhodobého finančného majetku (podielov) v ocenení ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					

COOP Jednota Trenčín, spotrebné družstvo	2,8	2,8	nie sú známe	nie sú známe	1 660
Dobrota Orava, s. r. o.	100	100	653 981	294 893	2 060 000
EQUUS, a. s	100	100	1 982 138	534 638	3 056 337
I.M.D.K. predajne, s. r. o	100	100	- 176 274	- 113 265	5 000
I.M.D.K. pekáraň TN, s. r. o.	100	100	- 7 422	- 90 942	5 000

Použitá boli dáta dostupné ku dňu zostavenia UZ.

3. Zásoby

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

<i>v celých Eur</i>	Stav k 31.12. 2022	Tvorba	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12. 2023
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Hotové výrobky	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0

Materiál a výrobky v spoločnosti Dobrota Trenčín, s. r. o. majú okamžitú alebo krátkodobú trvanlivosť, preto sa netvoria opravné položky k zásobám. Nespotrebované sú predávané so zníženou cenou, darované do neziskových organizácií alebo vzniká odpad.

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou (a ďalšie prípady) do výšky 25 000 EUR.

Na zásoby spoločnosť nemá zriadené záložné právo ani nemá obmedzené právo s ním nakladať.

4. Pohľadávky

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

<i>v celých Eur</i>	Stav k 31.12. 2022	Tvorba	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenie majetku z účtovníctva	Stav k 31.12. 2023
OP k pohľadávkam z obchodného styku	184	339 795	22		339 957
OP k ostatným pohľadávkam	0				0

Precenenie k 31.12.	0			0
Spolu	184	339 795	22	339 957

V roku 2023 boli zrušené opravné položky v hodnote 22 EUR, z dôvodu zániku opodstatnenosti - inkaso.

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

K 31.12.2023	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	Spolu
Pohľadávky z obchodného styku	11 235	0	11 235
Odložená daňová pohľadávka	93 560	0	93 560
Dlhodobé pohľadávky spolu	104 795	0	104 795

Krátkodobé pohľadávky

Pohľadávky z obchodného styku	316 025	14 058	330 083
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	5 912	214 077	219 989
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	156 722	0	156 722
Daňové pohľadávky	21 808	0	21 808
Iné pohľadávky	7 775	0	7 775
Krátkodobé pohľadávky spolu	508 242	228 135	736 377

Spoločnosť má k 31. decembru 2023 na základe Zmluvy č.286/CC/20-ZZ1 zriadené záložné právo k pohľadávkam v prospech Slovenskej sporiteľne, a.s.

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie (2022) je uvedená v nasledujúcom prehľade:

K 31.12.2022	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	Spolu
Pohľadávky z obchodného styku	6 100	0	6 100
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	6 100	0	6 100

Krátkodobé pohľadávky

Pohľadávky z obchodného styku	259 388	56 215	315 603
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			0
Postúpené pohľadávky			
Daňové pohľadávky	10 188	0	10 188
Iné pohľadávky	4 290		4 290
Krátkodobé pohľadávky spolu	273 866	56 215	330 081

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladni a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Členenie krátkodobého majetku je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	K 31.12.2023	K 31.12.2022
<i>v celých Eur</i>		
Peniaze	15 559	11 284
Účty v bankách	201	783
Ostatné realizovateľné cenné papiere (emisné kvóty)	0	0
Spolu	15 760	12 067

E. ÚDAJE NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti N.

2. Rezervy

Prehľad rezerv bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

<i>v celých Eur</i>	2023				Stav k 31.12. 2023
	Stav k 31.12. 2022	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy :	58 475	67 525	58 475	0	67 525
z toho: zákonné, ktoré obsahujú:	55 475	63 566	55 475		63 566
Rezervy na dovolenky a súvisiace poistné	55 475	63 566	55 475		63 566
z toho: ostatné, ktoré obsahujú	3 000	3 959	3 000		3 959
Rezervy na overenie UZ	3 000	3 600	3 000		3 600
Ostatné	0	359			359
Rezervy spolu:	58 475	67 525	58 475	0	67 525

Spoločnosť plánuje krátkodobé rezervy použiť v roku 2024.

<i>v celých Eur</i>	2022				Stav k 31.12. 2022
	Stav k 31.12. 2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy :	56 548	58 175	56 248	0	58 475
z toho: zákonné, ktoré obsahujú:	49 428	55 475	49 428	0	55 475
Rezervy na dovolenky a súvisiace poistné	49 428	55 475	49 428	0	55 475
z toho: ostatné, ktoré obsahujú	7 120	2 700	6 820	0	3 000
Rezervy na overenie a zverejnenie RUZ	5 700	2 700	5 400	0	3 000
Rezervy ostatné	1 420	0	1 420	0	0
Rezervy spolu:	56 548	58 175	56 248	0	58 475

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti:

	k 31.12.2023	k 31.12.2022
Závazky po lehote splatnosti	240 539	222 126
Závazky do lehoty splatnosti	889 224	619 233
Krátkodobé záväzky spolu	1 129 763	841 359
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	4 472 362	1 227 199
Závazky so zostatkovou dobou nad 5 rokov		5 177
Odložený daňový záväzok		10 485
Dlhodobé záväzky spolu	4 472 362	1 242 861

Majetok prenájatý formou finančného prenájmu

Názov položky	2023			2022		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov	viac ako päť rokov
	a	b	c	a	b	c
Istina	151 267	193 618	0	144 930	162 663	5 177
Finančný náklad	12 607	12 909	0	1 476	3 042	108
Spolu	163 874	206 527	0	146 406	165 705	5 285

Bankové úvery, pôžičky, finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce e účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Splátkový úver 286/CC/20	Eur	1 m EURIBOR + 2,25 % p.a.	30.11.2027	474 124	474 124	595 372
Splátkový úver 286/CC/20	Eur	1m EUROBIROR +2,9 % p. a.	30.11.2029	1 479 167	1 479 167	0
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver286/CC/20	Eur	1 m EURIBOR + 2,85 % p.a.	neuveďené	344 655	344 655	288 269

Spoločnosť založila svoje pohľadávky a nehnuteľnosti ako zabezpečenie úveru č. 286/CC/20. Zároveň na základe Dohody pristúpili k zabezpečeniu splatenia záväzku voči banke aj ďalšie ručiacie spoločnosti – Adano, s. r. o., DOBROTA Orava, s. r. o., Dobrota, a.s.

4. Sociálny fond

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

	31.12. 2023	31.12. 2022
<i>v celých Eur</i>		
Stav k 1.1.	1 377	2 832
Tvorba na ťarchu nákladov	9 381	6 028
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	8 860	7 483
Stav k 31.12.	1 898	1 377

Odložená daň

Výpočet odloženej dane je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

<i>v celých Eur</i>	31.12.2023	31.12.2022
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-112 870	- 75 546
- odpočítateľné	0	0
- zdaniteľné	- 112 870	- 75 546
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	558 394	25 617
- zdaniteľné	0	0
- odpočítateľné	558 394	25 617
Možnosť odpočítať daňové straty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	93 560	0
Odložený daňový záväzok	0	6 469
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zúčtovaná ako zníženie nákladov	104 045	0
Zúčtovaná ako zvýšenie nákladov	0	6 469

F. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Tuzemsko		Zahraníčia		Spolu	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Výrobky	5 419 490	4 264 488	0	0	5 419 490	4 264 488

Služby	1 434	17 998	0	0	1 434	17 998
Tovar	1 617 206	994 245	0	0	1 617 206	994 245
Spolu	7 038 130	5 276 731	0	0	7 038 130	5 276 731

2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

<i>Položky</i>	<i>Účet</i>	<i>Stav 1. 1. 2023</i>	<i>Stav 31. 12. 2023</i>	<i>Zmena stavu</i>	<i>Zostatok účt. sk. 61</i>	<i>Rozdiel</i>
Nedokončená výroba	121	705	1 950	-1 245	-1 245	0
Výrobky	123	0	0	0	-4 884	-4 884
Celkom		705	1 950	-1 245	-6 129	-4 884

Rozdiel:

Hotové výrobky: rozdiel v hodnote 4 884 EUR pozostáva z: účtovania darov a nákladov na reprezentáciu formou vzoriek a pohostenia v hodnote 3 939 Eur, v účtovaní inventarizačných rozdielov na výrobkoch: manko v hodnote 1 280 EUR, prebytok 335 EUR.

Rozdiel je teda spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

3. Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

<i>v celých Eur</i>	2023	2022
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	460 969	215 138
Aktivácia hotových výrobkov	460 969	215 138

4. Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Spoločnosť predala obežný majetok v hodnote 5 978 EUR (v roku 2022: 1 135 EUR). Výnosy z predaja dlhodobého majetku predstavovala suma 9 717 Eur.

Účtovná jednotka Dobrota Trenčín, s. r.o. prijala dotácie celkom v sume 56 393 EUR (v roku 2022: 110 700 EUR) na podporu pot. priemyslu v dôsledku vojny proti UA a odvodovú úľavu pre potravinárov.

5. Finančné výnosy

Spoločnosť neviduje v roku 2023 iné finančné výnosy, okrem úrokov z pôžičiek voči spoločnostiam: EQUUS a.s. vo výške 61 644 EUR a I.M.D.K. pekáraň TN s. r. o. vo výške 4 627 EUR.

6. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2023	2022
Tržby za vlastné výrobky	5 419 490	4 264 488
Tržby z predaja služieb	1 434	17 998

Tržby za tovar	1 617 206	994 245
Čistý obrat spolu	7 038 130	5 276 731

G.NÁKLADY

1. Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch:

v EUR	2023	2022
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 126 664	822 885
Náklady voči audítorskej spoločnosti	3 600	3 000
Ostatné významné položky nákladov, z toho :	1 123 064	819 885
Opravy a údržba budovy	13 646	34 990
Opravy a údržba strojov a zariadení	55 208	34 179
Opravy MV	42 698	40
Reprezentačné	11 313	8 212
Účtovné a právne, ekonomické poradenstvo	137 940	134 306
Likvidácia odpadu	5 690	2 782
Telekomunikácie	4 693	6 898
Preprava výrobkov a logistika	208 130	200 612
Softvérové služby	40 191	33 920
Dezinfekcia, deratizácia	7 140	5 528
Prenájom obchodnej značky	105 551	78 881
Prenájom priestorov	58 807	57 521
Prenájom zariadení, MV	26 054	15 255
Reklama, marketing	47 645	17 489
BOZP, HCCP, IFS štandard výroby	2 507	1 800
Služby ochrany OU - GDPR	1 486	1 487
Služby s MV - GPS, diaľničn. známky, STK, EK	3 603	4 203
Testovanie vody	2 626	1 748
Obchodné poradenstvo	170 190	47 880
Rozbory, triedenie výrobkov	136 587	76 722
Externé pekárske služby	24 750	0
Ostatné	16 609	15 427

V ostatnom sú položky rôznych služieb, ktoré sú jednotlivo nižšie ako 5%.

2. Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Náklady na poisťné predstavovali 17 005 EUR (v roku 2022:15 345 EUR).

V roku 2023 predstavovala zostatková cena predaného dlhodobého majetku 3 772 EUR (v roku 2022: 1 891 Eur) a predaného materiálu 5 955 EUR (v roku 2022: 830 EUR).

3. Finančné náklady

Nákladové úroky z finančného prenájmu predstavujú sumu 12 778 EUR (v roku 2022: 12 131 EUR). Úroky z kontokorentného účtu a bankového úveru boli vo výške 63 658 EUR (v roku 2022: 22 895 EUR), poplatky banke v sume 15 372 EUR (v roku 2022: 6 823 Eur).

Úroky z poskytnutého dlhodobého úveru boli vo výške 160 114 EUR (v roku 2022: 56 424 EUR).

H. DANE Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	2023			2022		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	462 880	21 %	x	431 598	21 %	x
teoretická daň	x	97 204	21 %	x	90 636	21 %
Daňovo neuznané náklady	582 488	122 322		46 097	9 680	
	- 63 242	-13 281				
Položky znižujúce základ dane				- 58 839	- 12 356	
Vplyv zmeny sadzby dane	x	x		x	x	
Umorená daňová strata	x	x		x	x	
Spolu	982 126	206 246		418 856	87 960	
Splatná daň z príjmov	x	206 246		x	87 960	
Odložená daň z príjmov	x	- 104 045		x	4 647	
Celková daň z príjmov	X	102 201		x	94 429	

I. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť v roku 2023 nevedla evidenciu na podsúvahových účtoch.

J. ÚDAJE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

V roku 2023 a 2022 boli poskytnuté nasledovné plnenia:

Súčasná a bývalé štatutárne a iné orgány	2023			2022		
	štatutárnych			štatutárnych		
	celkom	peňažné	nepenažné	celkom	peňažné	nepenažné
Konatelia	4 101 EUR	1 320 EUR	2 781 EUR	383 EUR	120 EUR	263 EUR

K. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB

Zostatky pohľadávok a záväzkov k 31. decembru 2023 a 31. decembru 2022

Spriaznená osoba	Druh obchodu/transakcie	Suma v EUR		Spôsob stanovenia ceny – obvyklý (metóda) alebo
		bežný rok	predchádzajúci rok	

				neobvyklý (zdôvodnenie)
Adano, s.r.o.	Závazky z obch. styku	0	19 341	Obvyklý
AGRO SAP, s. r. o.	Závazky z obchod. styku	112 674	122 478	Obvyklý
Aspin,a.s.	Ostatné záväzky	276 642	1 055 504	Obvyklý
COOP Jednota Trenčín, spotrebné družstvo	Pohľadávky z obch. styku	105	20	Obvyklý
	Závazky z obchodné styku	600	600	
Dobrota Orava, s. r. o.	Závazky z obch. styku	1 912	435	Obvyklý
DOBROTA, a.s.	Závazky z obchod.styku	138 544	133 291	Obvyklý
	Pohľadávky z obch. styku	4 611	0	
EQUUS	Ostatné pohľadávky	1 561 644	0	Obvyklý
I.M.D.K. pekárň TN s.r.o.	Závazky z obch. styku	101 296	0	Obvyklý
	Ostatné pohľadávky	156 722	0	
I.M.D.K. predajne, s.r.o.	Závazky z obch. styku	5 458	0	Obvyklý
	Pohľadávky z obch. styku	145 575	0	
MOVINO, spol. s r.o.	Závazky z obch. styku	1 456	674	Obvyklý
Myjavská pekárň, s.r.o.	Závazky z obch. styku	2 414	0	Obvyklý
NiKa, s. r. o.	Závazky z obchod. styku	1 871	2 622	Obvyklý
OZETA NEO, a.s.	Závazky z obch.styku	3 008	0	
P-PROMOTION	Závazky z obchod. styku	0	12 000	Obvyklý
SPINFIN	Ostatné záväzky	4 000 204	0	Obvyklý
SLOVEPO, s.r.o.	Pohľadávky z obch. styku	6 822	0	Obvyklý

Transakcie spriaznených osôb v priebehu roka 2023 a 2022

Spriaznená osoba	Druh obchodu/transakcie	Suma v EUR		Spôsob stanovenia ceny – obvyklý (metóda) alebo neobvyklý (zdôvodnenie)
		bežný rok	predchádzajúci rok	
Aspin,a.s.	Debetné úroky	99 820	56 424	Obvyklý
AGRO SAP, s. r. o.	Nákup materiálu	954 023	818 429	Obvyklý
ADANO, s.r.o.	Debetné úroky	238	0	Obvyklý
	Predaj drobného majetku	0	61	

	Nákup tovaru	57 351	55 747	
Be Smart, s.r.o.	Nákup služieb	4 620	16 560	Obvyklý
COOP Jednota Trenčín, spotrebné družstvo	Nákup služieb	4 503	2 407	Obvyklý
	Predaj výrobkov	1 842	0	
DOBROTA, a.s.	Nákup tovaru, materiálu	594 894	410 131	Obvyklý
	Nákup služieb	179 774	128 082	
	Predaj výrobkov, materiálu	89 157	63 390	
	Predaj služieb	1 000	0	
Dobrota Orava, s. r. o.	Predaj DHM	200	0	Obvyklý
	Nákup tovaru, materiálu	23 106	21 626	
	Nákup služieb	855	756	
EQUUS	Kreditné úroky	61 644	0	Obvyklý
Hontianske výrobné družstvo	Debetné úroky	125	0	Obvyklý
I.M.D.K. pekáreň TN s.r.o.	Kreditné úroky	4 627	0	Obvyklý
	Nákup materiálu, tovaru, DHM	78 976	0	
	Nákup služieb	27 600	0	
	Predaj výrobkov	63 453	0	
I.M.D.K. predajne	Predaj výrobkov	154 717	0	Obvyklý
	Nákup tovaru, DHM	20 589	0	
Koviner, s.r.o.	Debetné úroky	11 387	0	Obvyklý
NiKA, s.r.o.	Debetné úroky	1 595	0	Obvyklý
	Nákup tovaru, materiálu	10 148	10 797	
limer, s.r.o.	Nákup služieb	0	9 000	Obvyklý
MO Fin, s.r.o.	Nákup služieb	18 000	0	Obvyklý
Movino, spol. s r. o.	Nákup tovaru	5 772	1 597	Obvyklý
	Nákup služieb	0	1 554	
Myjavská pekáreň	Nákup tovaru	10 005	0	Obvyklý
Ozeta Neo, a.s.	Nákup materiálu	2 507	0	Obvyklý
P-PROMOTION	Nákup služieb	51 400	41 966	Obvyklý

SLOVEPO, s.r.o.	Nákup tovaru	72	0	Obvyklý
	Nákup služieb	61 020	0	
	Predaj výrobkov	17 567	0	
SPINFIN	Debetné úroky	110 204	0	Obvyklý
TIMMA, s.r.o.	Nákup služieb	80 000	51 000	Obvyklý

M. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. decembri 2023 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu účtovného obdobia 2023 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

<i>v celých Eur</i>	Stav k 31.12. 2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12. 2023
Základné imanie	5 000				5 000
Základné imanie	5 000				5 000
Zákonné rezervné fondy	548				548
Zákonný rezervný fond a nedel. fond	548				548
Výsledok hospodárenia minulých rokov	585 351				922 520
Nerozdelený zisk minulých rokov	585 351	337 170			922 520
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	337 170	23 509			360 679
Spolu	928 069	360 679			1 288 747

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu účtovného obdobia 2022 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

<i>v celých Eur</i>	Stav k 31.12. 2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12. 2022
Základné imanie	5 000				5 000
Základné imanie	5 000				5 000
Zákonné rezervné fondy	548				548
Zákonný rezervný fond a nedel.fond	548				548
Výsledok hospodárenia minulých rokov	350 300	235 051			585 351
Nerozdelený zisk minulých rokov	350 300	235 051			585 351
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	235 051	102 119			337 170

Spolu	590 899 337 170	928 069
--------------	------------------------	----------------

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2023 vo výške 360 678,53 EUR rozhodne Valné zhromaždenie.

Základné imanie Spoločnosti Dobrota Trenčín, s. r. o. je vo výške 5 000 EUR. Výška vkladu každého spoločníka je uvedená nižšie:

- DELTIAFA HOLDINGS LIMITED, Cyprus - vklad: 2 750 EUR; splatené: 2 750 EUR
- MAPPE, s.r.o - vklad: 2 250 EUR; splatené: 2 250 EUR

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 18. decembra 2023 výsledok hospodárenia za rok 2022 a jeho preúčtovanie nasledovne:

Výsledok hospodárenia za r. 2022 bol rozdelený takto:	
Účtovný zisk za r. 2022	337 170
Rozdelenie:	
Preúčtovanie na účet nerozdeleného zisku	337 170
Spolu	337 170

O. CASH FLOW – nepriama metóda

Riadok	Názov položky	2023	2022
		462 880	431 598
A	Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)		
B	Úprava o nepeňažné položky (B1 až B10):	850 017	305 708
B.1	Odpisy (+)	261 480	217 163
B.2	Rezervy dlhodobé (+/-)	0	0
B.3	Opravné položky (+/-)	339 774	- 1 831
B.4	Časové rozlíšenie (+/-)	9 285	234
B.5	Úroky účtované do nákladov (+)	299 805	91 450
B.6	Úroky účtované do výnosov (-)	-66 271	0
B.7	Závierkové nerealizované kurzové rozdiely (+/-)	0	0
B.8	Výsledok z predaja dlhodobého finanč. majetku (+/-)	0	0
B.9	Výsledok z predaja DNM a DHM (+/-)	5 944	- 1 308
B.10	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)	0	0
C.	Zmena stavu zásob (+/-)	19 943	49 197
D.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	400 613	53 647
E.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 538 208	- 254 132
F.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)	0	0
G.	Zaplatená daň z príjmov (-), alebo vrátenie dane (+)	-206 246	- 45 806
H.	Iné úpravy CF z prevádzkovej činnosti (+/-)	-355 664	- 65 042
I.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti: I = A + (B až H)	2 709 751	475 170
J.	Peňažné toky z investičnej činnosti (J.1 až J.10)	-566 225	- 468 129
J.1	Peňažné výdavky na obstaranie DNM a DHM (-)	-751 337	- 128 071
J.2	Peňažné príjmy z predaja DNM a DHM (+)	9 717	583

J.3	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)	-3 068 577	0
J.4	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)	0	0
J.5	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)	-2 822 853	- 658 004
J.6	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)	6 066 825	317 363
J.7	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)	0	0
J.8	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)	0	0
J.9	Peňažne prijaté dividendy účtované do výnosov (-)	0	0
J.10	Iné úpravy CF z investičnej činnosti (+/-)	0	0
K.	Peňažné toky z finančnej činnosti (K.1 až K.10)	-2 139 833	0
K.1	Peňažné príjmy zo zvýšenia vlastného imania (+)	0	0
K.2	Peňažné výdavky zo zníženie vlastného imania (-)	0	0
K.3	Peňažné príjmy z úverov a pôžičiek (+)	0	0
K.4	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)	-1 906 299	0
K.5	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
K.6	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0	0
K.7	Peňažne prijaté výnosové úroky (+)	66 271	0
K.8	Peňažne zaplatené nákladové úroky (-)	-299 805	0
K.9	Peňažne zaplatené dividendy z rozdelenia zisku (-)	0	0
K.10	Iné úpravy CF z finančnej činnosti (+/-)	0	0
L.	Celkový peňažný tok (L=I+J+K) počas roka (+/-)	3 693	7 041
M.	Stav peňazí na začiatku roka	12 067	5 026
	Stav peňazí a fin. ekviv.na konci roka	15 760	12 067
N.	Realizované kurzové rozdiely (+/-)	0	0
O.	Stav peňazí na konci roka vrátane KR (O=M+L-N)	15 760	12 067