

ČL. I **VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**

1.1 Informácie o účtovnej jednotke

Názov a sídlo právnickej osoby:

SAG Slovakia s.r.o.
Chocholná-Velčice 999
913 04 Chocholná-Velčice

Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky:

- Technický vývoj výrobkov z hliníka
- Obchod a výroba kovových výrobkov, predovšetkým z hliníka
- Výroba hliníkových nádrží všetkého druhu, vrátane vzduchotlakových a palivových nádrží, tlakových zásobníkov vzduchu, hydraulických nádrží
- Výroba okien pre dopravné prostriedky, železničné, cestné, poľnohospodárske
- Sprostredkovanie obchodu
- Kúpa a predaj tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi a obchod (veľkoobchod)
- Kúpa a predaj kovového šrotu z farebných kovov
- Výroba a predaj biologických čistiacich zariadení
- Výroba a predaj pouličných mobilít, odpadových kontajnerov, košov a iné
- Poradenstvo v oblasti marketingu
- Poradenstvo a podpora v oblasti výroby
- Vývoj a výroba výrobkov obranného priemyslu

1.2 Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.

1.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za obdobie od 1.1.2022 do 31.12.2022 bola schválená 14.3.2023.

1.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

1.5 Informácie o konsolidovanom celku

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje: **St. James Privatstiftung, Wien.**

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje: **SJP Holding GmbH, 5651 Lend, Austria.** Konsolidovanú účtovnú závierku je možné získať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

1.6 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	62	52
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vrátane vedúcich zamestnancov	66	55
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	7	7

ČL. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

2.1 Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

2.2 Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli v súlade s platným Zákonom o účtovníctve konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia a oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu nenastali žiadne zmeny.

2.3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

V súvahe sú uvedené všetky transakcie.

2.4 Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

2.4.1 Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	súčasť obst. ceny
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	nie je obstarávaný	
DNM obstaraný iným spôsobom	nie je obstarávaný	
DHM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	súčasť obst. ceny
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	vlastné náklady	
DHM obstaraný iným spôsobom	nie je obstarávaný	
Dlhodobý finančný majetok	nie je obstarávaný	
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastné náklady	
Zásoby obstarané iným spôsobom	nie je obstarávaný	
Zákazková výroba	nie je obstarávaný	
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj	nie je obstarávaný	
Pohl'adávk	menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	nie je obstarávaný	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota	
Záväzky	menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota	
Deriváty	nie je obstarávaný	
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	nie je obstarávaný	
Prenajatý majetok	menovitá hodnota	
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci	nie je obstarávaný	
Majetok obstaraný v privatizácii	nie je obstarávaný	
Splatná a odložená daň z príjmov	menovitá hodnota	

2.4.2 Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účt. obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účt. obdobia
Zásoby	255 673	254 369	7 857	6 553	255 673
Dlhodobý majetok	0	0	0	0	0
Pohl'adávk	7 897	7 897	0	0	7 897

2.4.3 Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezervy

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezervy
Zákonné rezervy na dovolenky a odvody	51 161
Rezervy na audit a poradenské služby	2 114
Ostatné rezervy	52 953
Rezervy na reklamácie	55 511

2.4.4 Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

2.4.5 Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

2.4.6 Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

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

Druh majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	rovnomerná	20

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Technické zhodnotenie vykonané na prenajatom majetku je odpisované počas dohodnutej doby prenájmu. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

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

Druh majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby, budovy	10-20	rovnomerná	5-10
Stroje, prístroje a zariadenia	4-12	rovnomerná	8,3-25
Drobný DHM	-	jednorazový odpis	-

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zariadenia do konca roka. Výnimku tvorí odpisovanie technického zhodnotenia prenajatej budovy, kde sú daňové odpisy stanovené na základe dĺžky doby prenájmu.

2.4.7 Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

2.4.8 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

ČL. III

INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLUJÚ A DOPLŇUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

A. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

A/3.1 Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného a nehmotného majetku od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 je uvedený v tabuľkách na strane 8 a 9.

A/3.2 Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.3 Informácie o DNM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.4 Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 je uvedený v tabuľkách na strane 10 a 11.

A/3.5 Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájomom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Spoločnosť má v nájme formou finančného prenájomu: WAP pracovisko v obstarávacej hodnote 100.120,- EUR, ktorý vykazuje ako svoj majetok. Zostatková hodnota tohto majetku k 31.12.2023 je 95.948,33 EUR. Ďalšie informácie k finančnému prenájomu sú uvedené v časti B/3.10.

A/3.6 Informácie o DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.7 Charakteristika goodwillu

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.8 Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.9 Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.10 Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.11 Informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.12 Informácie o dlhodobom finančnom majetku s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.13 Informácie o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warrantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku (DNM) k 31.12.2023

DNM	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	115 160	0	0	0	0	0	115 160
Prírastky		20 312						20 312
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	135 472	0	0	0	0	0	135 472
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	115 160	0	0	0	0	0	115 160
Prírastky		1 354						1 354
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	116 514	0	0	0	0	0	116 514
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	18 958	0	0	0	0	0	18 958

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku (DNM) k 31.12.2022

DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	167 796	0	0	0	0	0	167 796
Prírastky								0
Úbytky		52 636						52 636
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	115 160	0	0	0	0	0	115 160
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	167 796	0	0	0	0	0	167 796
Prírastky								0
Úbytky		52 636						52 636
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	115 160	0	0	0	0	0	115 160
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku (DHM) k 31.12.2023

DHM	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku ÚO	0	1 206 088	2 905 134	0	0	0	6 317	4 607	4 122 146
Prírastky		6 260	201 271				107 048	103 346	417 925
Úbytky			2 948				99 875		102 823
Presuny			4 690				-83	-4 607	0
Stav na konci ÚO	0	1 212 348	3 108 147	0	0	0	13 407	103 346	4 437 248
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku ÚO	0	169 724	2 326 376	0	0	0	0	0	2 496 100
Prírastky		120 465	151 574						272 039
Úbytky			2 948						2 948
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	290 189	2 475 002	0	0	0	0	0	2 765 191
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku ÚO	0	1 036 364	578 758	0	0	0	6 317	4 607	1 626 046
Stav na konci ÚO	0	922 159	633 145	0	0	0	13 407	103 346	1 672 057

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku (DHM) k 31.12.2022

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	0	1 162 537	2 876 799	0	0	0	115 279	0	4 154 615
Prírastky		43 551	126 579				6 317	4 607	181 054
Úbytky			213 523						213 523
Presuny			115 279				-115 279		0
Stav na konci ÚO	0	1 206 088	2 905 134	0	0	0	6 317	4 607	4 122 146
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	49 990	2 390 248	0	0	0	0	0	2 440 238
Prírastky		119 734	144 036						263 770
Úbytky			207 908						207 908
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	169 724	2 326 376	0	0	0	0	0	2 496 100
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	1 112 547	486 551	0	0	0	115 279	0	1 714 377
Stav na konci ÚO	0	1 036 364	578 758	0	0	0	6 317	4 607	1 626 046

A/3.14 Informácie o opravných položkách (OP) k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP k 1.1.2023	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP k 31.12.2023
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku z účtovníctva	
Materiál	200 984	2 990			203 974
Nedokončená výroba a polotovary vl. výroby	45 504		6 552		38 952
Výrobky	4 753	2 688			7 441
Zvieratá	0				0
Tovar	3 128	2 178			5 306
Nehnutelnosť na predaj	0				0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0				0
Zásoby spolu	254 369	7 856	6 552	0	255 673

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízko-obrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek na základe zásady opatrnosti. Opravná položka k zásobám, ktoré sú bez pohybu viac ako jeden rok, je tvorená vo výške 90 %. Opravná položka je tvorená aj v prípade zníženia trhovej hodnoty zásob. Opravné položky účtovná jednotka zruší alebo zmení ich výšku, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

A/3.15 Informácie o zásobách s obmedzeným právom nakladania a zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Spoločnosť má na zásoby zriadené záložné právo v prospech Slovenskej sporiteľne, a. s. z titulu poskytnutého kontokorentného úveru.

A/3.16 Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.17 Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP k 1.1.2023	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP k 31.12.2023
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
Pohľadávky z obchodného styku	7 897				7 897
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Spolu	7 897	0	0	0	7 897

A/3.18 Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky do lehoty splatnosti (do 1 roka)	1 094 967	976 060
Pohľadávky po lehote splatnosti	302 889	223 327
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 397 856	1 199 387
Pohľadávky (1 až 5 rokov)	104 422	103 455
Pohľadávky (nad 5 rokov)		
Dlhodobé pohľadávky spolu	104 422	103 455

A/3.19 Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Na pohľadávky z obchodného styku má spoločnosť zriadené záložné právo do výšky 4 400 000 EUR v prospech Slovenskej sporiteľne, a. s. z titulu poskytnutého kontokorentného úveru.

A/3.20 Informácie o odloženej daňovej pohľadávke

Odložená daňová pohľadávka vznikla z titulu neuplatnených nákladov v daňových výdavkoch z dôvodu ich nezaplatenia, tvorby nedaňovej rezervy, tvorby opravnej položky k zásobám, rozdielu účtovnej a daňovej zostatkovej ceny dlhodobého majetku a zdanených záväzkov po lehote splatnosti.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-21 254	-8 791
- odpočítateľné	-21 254	-8 791
- zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-83 168	-94 664
- odpočítateľné	-83 168	-94 664
- zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	104 422	103 455
Uplatnená daňová pohľadávka	967	-33 082
Zaúčtovaná ako náklad (+/-)	967	-33 082
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad (+/-)		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

A/3.21 Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Pokladnica, ceniny	244	399
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 483	721 672
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2 727	722 071

A/3.22 Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.23 Informácie o vývoji opravnej položky (OP) ku krátkodobému finančnému majetku

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.24 Informácie o krátkodobom finančnom majetku (KFM), na ktorý bolo zriadené záložné právo

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.25 Informácie o vlastných akciách

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.26 Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Položka časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Náklady budúcich období - dlhodobé	0	0
-		
Náklady budúcich období - krátkodobé	69 365	56 925
Nájomné	56 044	54 170
Poistenie	3 308	156
Inzercia	2 534	
Ostatné	7 479	2 599
Príjmy budúcich období - dlhodobé	0	0
-		
Príjmy budúcich období - krátkodobé	0	0
-		

B. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

B/3.1 Informácie o vlastnom imaní

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom	7 000	7 000
Počet akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota akcie (a.s.)		
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Zisk na akciu, alebo na podiel na ZI		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	7 000	7 000

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Iné prípady		
Spolu		

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	411 291
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	36
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	48 769
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	139 486
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	223 000
Iné	
Spolu	411 291

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	0
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	0

B/3.2 Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2023	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2023
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy	132 656	145 628	91 905	24 640	161 739
Nevyčerpané dovolenky	13 011	51 161	13 011		51 161
Audít a poradenské služby	13 045	2 114	13 045		2 114
Reklamácie	56 535	39 400	21 099	19 325	55 511
Ostatné služby	50 065	52 953	44 750	5 315	52 953

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2022	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2022
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy	381 921	101 247	274 244	76 269	132 656
Nevyčerpané dovolenky	20 199	12 082	19 269		13 011
Audít a poradenské služby	32 800	13 045	26 786	6 014	13 045
Reklamácie	60 207	26 055	19 728	10 000	56 534
Ostatné služby	268 715	50 065	208 460	60 255	50 065

B/3.3 Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Predchádzajúce účtovné obdobie	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu	85 580	0	18 925	0
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Záväzky zo sociálneho fondu	8 476		18 925	
Iné dlhodobé záväzky	77 104			
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery				

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Predchádzajúce účtovné obdobie	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	1 435 282	29 375	1 531 217	789 352
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	9 498		5 118	
Závazky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 059 928	29 375	1 370 738	789 352
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Závazky voči spoločníkom a združeniu				
Závazky voči zamestnancom	102 818		74 483	
Závazky zo sociálneho poistenia	63 207		50 535	
Daňové záväzky a dotácie	183 733		29 539	
Závazky z derivátových operácií				
Iné záväzky	16 098		805	
Bežné bankové úvery				
Krátkodobé finančné výpomoci				

B/3.4 Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

B/3.5 Informácie o odloženom daňovom záväzku

Informácie k tomuto bodu sa nachádzajú v časti v bode A/3.20.

B/3.6 Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	18 925	23 923
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 240	6 754
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 240	6 754
Čerpanie sociálneho fondu	18 689	11 752
Konečný stav sociálneho fondu	8 476	18 925

B/3.7 Informácie o vydaných dlhopisoch

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

B/3.8 Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Úrok p.a. (v %)	Dátum splatnosti	Suma istiny	
			Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
			v príslušnej mene	v príslušnej mene
			v mene EUR	v mene EUR
Dlhodobé bankové úvery				
-				
Krátkodobé bankové úvery				
Slovenská sporiteľňa, a.s.	1M EB + marža	neurčito	1 203 108	0
			1 203 108	
Slovenská sporiteľňa, a.s.	4,6% p.a.	10.12.2024	43 958	0
			43 958	
Dlhodobé pôžičky				
-				
Krátkodobé pôžičky				
Raiffeisenlandesbank Niederosterreich - Wien AG	3M EB + marža	31.7.2023	0	1 499 335
Krátkodobé finančné výpomoci				
-				

Spoločnosť v roku 2023 splatila kontokorentný úver vedený v Raiffeisenlandesbank Niederosterreich – Wien AG.

Aktuálne Spoločnosť využíva bankové služby Slovenskej sporiteľne, a. s., v ktorej má vedené dva bežné účty. Spoločnosti bol v roku 2023 poskytnutý nový kontokorentný úver zo Slovenskej sporiteľne, a. s., výška úverového rámca je 2 200 000 EUR. Ručenie úveru je zabezpečené založením pohľadávok do výšky 4 400 000 EUR a zásob vo vlastníctve Spoločnosti.

Spoločnosť ďalej zo SLSP čerpá splátkový úver, ktorého účelom je pred-financovanie novej technológie – zväracieho automatu Linearweld v celkovej výške 219.788,20 EUR. Jeho poskytnutie sa uskutoční v troch tranžiach, pričom jeho skutočné čerpanie ku dňu zostavenia účtovnej závierky je vo výške 43.957,64 eur.

B/3.9 Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

B/3.10 Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1-5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1-5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	15 462	77 104				
Finančný náklad	4 029	8 382				
Spolu	19 491	85 486				

Spoločnosť ako nájomca v roku 2023 obstarala formou finančného prenájmu: WAP pracovisko, ktoré v účtovných knihách vykazuje ako svoj majetok.

Spoločnosť ako prenajímateľ neprenajíma žiaden majetok formou finančného prenájmu.

B/3.11 Informácie o dani z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 241 616	-	-	557 508	-	-
Teoretická daň	-	260 739	21	-	117 077	21
Daňovo neuznané náklady	113 726	23 882	21	139 698	29 337	21
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	21	-932	-196	21
Vplyv nevykáanej odlož. daň. pohľadávky	-1 149	-241	21			
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	1 354 193	284 380	21	696 274	146 218	21
Splatná daň z príjmov	-	285 347	21	-	113 136	21
Odložená daň z príjmov	-	-967	21	-	33 082	21
Celková daň z príjmov	-	284 380	21	-	146 218	21

B/3.12 Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

ČL. IV INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLUJÚ A DOPLŇUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

4.1 Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Bežné účtovné obdobie			Predchádzajúce účtovné obdobie		
	Vlastné výrobky	Tovar	Služby	Vlastné výrobky	Tovar	Služby
Tuzemsko	291 802	18		77 005		650
Zahraničie	15 428 136	12 041	222 519	15 217 628	301 745	134 071
Skonto	-105 088			-93 582		
Spolu	15 614 850	12 059	222 519	15 201 051	301 745	134 721

4.2 Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vl. výroby	1 130 216	941 073	947 357	189 143	-6 284
Výrobky	507 779	449 216	186 237	58 563	262 979
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 637 995	1 390 289	1 133 594	247 706	256 695
Manká a škody	x		x		5 417
Reprezentačné	x		x		
Dary	x		x		
Iné	x		x		1452
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	247 706	263 564

Rozdiel medzi vykázanou zmenou stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát v porovnaní s jeho účtovnou hodnotou je spôsobený tým, že sa niektoré transakcie podľa slovenských účtovných postupov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné nákladové účty (napr. manká a škody, šrotácia).

4.3 Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	14 841	0
Aktivácia HIM	14 841	
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	264 093	357 955
Ostatné výnosy SK	145 845	246 822
Ostatné výnosy EÚ	11 185	29
Ostatné výnosy	107 062	111 103
Finančné výnosy, z toho:	-4	287
Kurzové zisky, z toho	-7	287
Kurzové zisky realizované	67	213
Kurzové zisky nerealizované	-74	74
Ostatné položky finančných výnosov	3	0
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	0	0
-	0	

4.4 Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	5 890 729	5 568 493
Náklady voči audítorskej spoločnosti, z toho:	23 374	14 976
→ náklady na overenie účtovnej závierky	23 374	14 976
→ náklady na daňové poradenstvo	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	5 867 355	5 553 516
Náklady na daňové a účtovné poradenstvo	1 312	46 828
Kooperácia	2 695 842	2 421 830
Administratíva	1 996 738	1 935 920
Nájomné	707 254	638 171
Prepravné	275 251	278 957
Licenčné poplatky	8 840	12 916
Opravy a údržba	66 461	126 332
Vzdelávanie	21 649	20 898
Cestovné	8 491	5 175
Skonto dodávateľom	-15 234	-8 872
Reprezentačné	12 931	12 332
Ostatné	87 820	63 029
Osobné náklady, z toho:	2 223 235	1 691 667
Mzdy	1 563 637	1 209 226
Náklady na sociálne poistenie	562 339	422 462
Sociálne zabezpečenie	97 259	59 980
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	802 423	842 318
Odpisy	273 393	263 772
Zostatková cena predaného materiálu a DHM	466 759	244 100
Poistenie	50 788	48 532
Ostatné dane a poplatky	966	1 076
Náklady vynaložené na obst. predaného tovaru	7 899	234 870
Ostatné prevádzkové náklady	2 618	49 967
Finančné náklady, z toho:	5 154	7 253
Kurzové straty	5 154	7 253
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	84 011	50 887
Nákladové úroky	72 686	45 919
Ostatné náklady na finančnú činnosť	11 325	4 968

4.5 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	15 614 850	15 201 051
Tržby z predaja služieb	222 519	134 721
Tržby za tovar	12 059	301 745
Výnosy so zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy zahrňované do čistého obratu		
Čistý obrat celkom	15 849 428	15 637 517

ČL. V INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

5.1 Informácie o podmienenom majetku

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

5.2 Informácie o podmienených záväzkoch

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

5.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

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

Po 31.12.2023 nenastali žiadne iné udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie účtovníctva, než tie, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré by bolo potrebné vykázať, respektíve zverejniť v účtovnej závierke za rok 2023.

ČL. VII INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

7.1 Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spriaznená osoba	Druh transakci	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
SAG France S. A.	Náklad	0	11 917
SAG Innovation GmbH	Náklad	638 627	1 831 610
SAG Motion GmbH	Náklad	15 258	10 410
SAG Austria GmbH	Náklad	118 784	128 834
Salzburger Aluminium AG	Náklad	3 522	8 644
Alutech Nederland B.V.	Náklad	694	494
SAG Motion Spain S.L.	Náklad	40 598	11 524
SAG New Technologies GmbH	Náklad	1 087 726	0
SAG Group B.V.	Náklad	112 300	0
SAG Austria GmbH	Výnos	315 910	1 215 552
SAG France S. A.	Výnos	0	7 897
SAG Motion Spain S.L.	Výnos	20 816	1 753
SAG New Technologies GmbH	Výnos	31	0

Zostatky pohľadávok a záväzkov voči spriazneným osobám ku koncu bežného a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia v EUR:

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
SAG Austria GmbH	Záväzok	4 819	
Salzburger Aluminium AG	Záväzok		3 058
SAG Motion Spain S.L.	Záväzok	4 679	2 059
SAG Austria GmbH	Pohľadávka	20 198	56 984
SAG Innovation GmbH	Pohľadávka		24 600
SAG Group B.V.	Pohľadávka	31 800	

7.2 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky

Členom štatutárnych orgánov Spoločnosti neboli v roku 2023 poskytnuté žiadne pôžičky, ani preddavky, záruky, či iné zabezpečenia. Rovnako tak v 2022.

Členom orgánov Spoločnosti bola za ich činnosť pre Spoločnosť vyplývajúca zo zamestnaneckého pomeru vyplácaná mzda a preplatené vyúčtovania zo služobných ciest. Okrem toho majú k dispozícii služobný telefón a pridelené služobné motorové vozidlo.

ČL. VIII OSTATNÉ INFORMÁCIE

8.1 Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

8.2 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 Zákona o účtovníctve, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 mil. EUR

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

8.3 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 Zákona o účtovníctve, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 mil. EUR o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

ČL. IX PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účt. obdobia
	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie v OR SR	7 000				7 000
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané VI	0				0
Emisné ážio	0				0
Zákonné rezervné fondy	664			36	700
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do VH	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitál. účastín	0				0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 931 808			139 485	2 071 293
Neuhradená strata minulých rokov	-48 769			48 769	0
Výsledok hosp. bežného účt. obdobia	411 291	957 236		-411 291	957 236
Vyplatené dividendy	0		223 000	223 000	0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - VI FO - podnikateľa	0				0

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2023 rozhodne valné zhromaždenie. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2023.

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účt. obdobia
	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie v OR SR	6 639	361			7 000
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané VI					0
Emisné ážio					0
Zákonné rezervné fondy	664				664
Ostatné kapitálové fondy					0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do VH					0
Oceňovacie rozdiely z kapitál. účastín					0
Ostatné fondy tvorené zo zisku					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 610 835		14 191	335 164	1 931 808
Neuhradená strata minulých rokov	-48 769				-48 769
Výsledok hosp. bežného účt. obdobia	685 164	411 291		-685 164	411 291
Vyplatené dividendy	0		350 000	350 000	0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - VI FO - podnikateľa					0

ČL. X

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY

Ozn.	Obsah položky	Skutočnosť (v EUR)	
		Vykazované obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti

Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 241 616	557 509
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	348 065	13 098
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	273 393	263 772
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 (+)		5 616
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	29 083	-249 265
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	1 304	-24 274
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-12 526	-55 839
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	72 686	45 919
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-3	
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-200	0
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 (+/-)	-15 672	27 170
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel 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.)	-1 441 393	351 421
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-256 586	463 757
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 027 775	495 599
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-157 032	-607 935
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-). (súčet Z/S + A1+A2)	148 288	922 028
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	3	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-72 600	-45 919
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1 až A.6.)	75 691	876 109
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-78 531	-285 885
	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1 až A9)	-2 840	590 224

Peňažné toky z investičnej činnosti

B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-20 312	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-314 323	-181 055
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	100 075	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-234 560	-181 055

Peňažné toky z finančnej činnosti

C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	361
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	361
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-258 943	-102 795
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 (+)	1 247 065	
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 (-)	-1 499 335	-102 795
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-6 673	
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-223 000	-350 000
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-481 943	-452 434
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B+ C)	-719 344	-43 265
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	722 071	765 336
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 727	722 071
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 727	722 071