

ČI. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke**ČI. I (1) (6) Všeobecné informácie**

ČI. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: Biltner print s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Ivanská cesta 2C, 82104, Bratislava

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

reprografické práce, viazanie tlačovín a konečné spracovanie, sprostredkovanie v oblasti obchodu a služieb, prenájom prístrojov a strojov bez obsluhujúceho personálu, prenájom kancelárskych strojov a zariadení vrátane elektrotechnických zariadení na spracovanie údajov, spracovanie údajov na počítači s následným vytlačением a tlač z diskyety, kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo za účelo jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti/veľkoobchod/ v rozsahu voľnej živnosti

ČI. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 66 | 56 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 63 | 54 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

ČI. I (3) (4) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

ČI. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 14.12.2023

ČI. I (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

 riadna
 mimoriadna
 priebežná
ČI. II Informácie o prijatých postupoch**ČI. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

ČI. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

 Áno
 Nie
ČI. II (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

zmena veľkosti UJ - veľká UJ od roku 2023

ČI. II (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód.

| Položka súvahy | Aplikované zásady a metódy | Druh zmeny zásady alebo metódy | Dôvod zmeny | Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy |
|----------------|----------------------------|--------------------------------|-------------|---|
| | | neboli zmenené | | |

ČI. II (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

| Ocenenie majetku a záväzkov | ÚJ má náplň (x) | Poznámka k oceneniu |
|---|-----------------|-------------------------------|
| Obstarávacou cenou | | |
| Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou | x | obstarávacia cena vrátane VON |
| Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou | x | obstarávacia cena vrátane VON |
| Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere | N/A | |
| Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI | N/A | |
| Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou | x | obstarávacia cena vrátane VON |
| Záväzky pri ich prevzatí | N/A | |
| Vlastnými nákladmi | | |
| Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | N/A | |
| Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou | x | nedokončená výroba, výrobky |
| Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | N/A | |
| Príchovky a prírastky zvierat | N/A | |
| Menovitou hodnotou | | |
| Peňažné prostriedky a ceniny | x | menovitou hodnotou |
| Pohľadávky pri ich vzniku | x | menovitou hodnotou |
| Záväzky pri ich vzniku | x | menovitou hodnotou |

ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

| Ocenenie majetku a záväzkov | ÚJ má náplň (x) | Poznámka k oceneniu |
|--|-----------------|---------------------------------------|
| Reálnou hodnotou | | |
| Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti | N/A | |
| Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti | N/A | |
| Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve | N/A | |
| Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní | N/A | |
| Drahé kovy v majetku fondu | N/A | |
| Hodnotou zistenou metódou vlastného imania | | |
| Iné | | |
| Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci | x | vo výške istiny podľa nájomnej zmluvy |
| Daň z príjmov - splatná | x | platné predpisy |

ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- spôsobom A účtovania zásob
- spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
- metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)
- iným spôsobom:

ČI. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - bežné obdobie

ČI. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - bežné obdobie

| Druh majetku | Odhad zníženia hodnoty | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|---------------------------|------------------------|---------------------------------------|-----------|---------------|------------------------------------|
| OP k pohľadávkam | | 44 230 | 40 937 | 44 230 | 40 937 |
| OP k materiálovým zásobám | | 10 048 | 12 593 | 10 048 | 12 593 |

ČI. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - predchádzajúce obdobie

ČI. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - predchádzajúce obdobie

| Druh majetku | Odhad zníženia hodnoty | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|---------------------------|------------------------|---------------------------------------|-----------|---------------|------------------------------------|
| OP k pohľadávkam | | 35 806 | 44 230 | 35 806 | 44 230 |
| OP k materiálovým zásobám | | 9 877 | 10 048 | 9 877 | 10 048 |

ČI. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

menovitá hodnota, rezervy na mzdy za nevyčerpanú dovolenku a odvody z miezd za nevyčerpanú dovolenku sú ocenené priemerným zárobkom za IV.Q.roka 2023

ČI. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

ČI. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

ČI. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

- Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval 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 zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

predĺžený odpis na 10 rokov pri 4 strojoch -

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

| Druh majetku | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|---------------------|------------------|--------------------|------------------|
| software | 4 roky | 25% | rovnomerný odpis |
| stroje a zariadenia | 4-6-8 rokov | 25%, 16,66%, 12,5% | rovnomerný odpis |
| stroje - 4ks | 10 rokov | 10% | rovnomerný odpis |

ČI. II (4) g) Poskytnuté dotácie

ČI II (4) g) Poskytnuté dotácie, vrátane dotácií na obstaranie majetku

| Dotácia/Majetok | Ocenenie | Výška dotácie (BO) | Výška dotácie (PO) |
|---|----------|--------------------|--------------------|
| Investičný úver / de minimis / 000398/CORP/2020 - úroková bonifikácia | 37 840 | 37 840 | |
| Investičný úver / de minimis / 000651/CORP/2020 - úroková bonifikácia | 11 031 | 11 031 | 12 232 |

Čl. II (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

v roku 2023 nebola vykonaná oprava významných chýb minulých účtovných období

Čl. II (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

| Popis významnej chyby | Vplyv na nerozdelený zisk minulých rokov | Vplyv na neuhradenú stratu minulých rokov |
|-----------------------|--|---|
| | | |

Čl. II (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

v roku 2023 sa opravoval nesprávne zaúčtovaný kurzový rozdiel z roku 2022 vo výške 5580,02 eur - účtovaný do nákladov rok 2023

Čl. II (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

| Popis nevýznamnej chyby | Vplyv na výsledok hospodárenia v BO |
|-------------------------|-------------------------------------|
| | |

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

Čl. III (1) Informácie k údajom vykazaným na strane aktív

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom majetku

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| Riadok súvahy: | 04 | 05 | 06 | 07 | 08 | 09 | 10 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 233 956 | | | | | | 233 956 |
| Prírastky | | 16 800 | | | | 16 800 | | 33 600 |
| Úbytky | | | | | | 16 800 | | 16 800 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 250 756 | | | | | | 250 756 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 207 081 | | | | | | 207 081 |
| Prírastky | | 11 769 | | | | | | 11 769 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 218 850 | | | | | | 218 850 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 26 875 | | | | | | 26 875 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 31 906 | | | | | | 31 906 |

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce obdobie

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| Riadok súvahy: | 04 | 05 | 06 | 07 | 08 | 09 | 10 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 200 879 | | | | | | 200 879 |
| Prírastky | | 33 077 | | | | 33 077 | | 66 154 |
| Úbytky | | | | | | 33 077 | | 33 077 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 233 956 | | | | | | 233 956 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 200 879 | | | | | | 200 879 |
| Prírastky | | 6 202 | | | | | | 6 202 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 207 081 | | | | | | 207 081 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 26 875 | | | | | | 26 875 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 26 875 | | | | | | 26 875 |

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddávky na DHM | Spolu |
|------------------------------------|---------|--------|---|---|---------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|-----------|
| Riadok súvahy: | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 4 062 830 | | | | | 234 000 | 4 296 830 |
| Prírastky | | | 1 822 326 | | | | 1 902 326 | | 3 724 652 |
| Úbytky | | | 900 643 | | | | 1 822 326 | 234 000 | 2 956 969 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 4 984 513 | | | | 80 000 | | 5 064 513 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 2 642 812 | | | | | | 2 642 812 |
| Prírastky | | | 657 506 | | | | | | 657 506 |
| Úbytky | | | 900 643 | | | | | | 900 643 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 2 399 675 | | | | | | 2 399 675 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 1 420 018 | | | | | 234 000 | 1 654 018 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 2 584 838 | | | | 80 000 | | 2 664 838 |

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
|------------------------------------|---------|--------|---|---|---------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|-----------|
| Riadok súvahy: | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 4 080 010 | | | | | 29 574 | 4 109 584 |
| Prírastky | | | 715 224 | | | | 715 224 | 234 375 | 1 664 823 |
| Úbytky | | | 732 404 | | | | 715 224 | 29 949 | 1 477 577 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 4 062 830 | | | | | 234 000 | 4 296 830 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 2 971 535 | | | | | | 2 971 535 |
| Prírastky | | | 403 681 | | | | | | 403 681 |
| Úbytky | | | 732 404 | | | | | | 732 404 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 2 642 812 | | | | | | 2 642 812 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 1 108 475 | | | | | 29 574 | 1 138 049 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 1 420 018 | | | | | 234 000 | 1 654 018 |

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy - bežné obdobie

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy - bežné obdobie

| Zásoby | Účty účtovej osnovy | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Dôvod tvorby OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|---|--------------------------------------|--|---------------|-----------------|---|---|---------------------------------------|
| Materiál | (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 10 048 | 12 593 | | | 10 048 | 12 593 |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | | | | | | |
| Výrobky | (123) - 194 | | | | | | |
| Zvieratá | (124) - 195 | | | | | | |
| Tovar | (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | | | | | | |
| Nehnuteľnosť na predaj | | | | | | | |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | (314A) - 391A | | | | | | |
| Zásoby spolu | x | 10 048 | 12 593 | x | | 10 048 | 12 593 |

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy - predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy - predchádzajúce obdobie

| Zásoby | Účty účtovej osnovy | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Dôvod tvorby OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|---|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------|-----------------|---|--|------------------------------------|
| Materiál | (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 9 877 | 10 048 | | | 9 877 | 10 048 |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | | | | | | |
| Výrobky | (123) - 194 | | | | | | |
| Zvieratá | (124) - 195 | | | | | | |
| Tovar | (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | | | | | | |
| Nehnutelnosť na predaj | | | | | | | |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | (314A) - 391A | | | | | | |
| Zásoby spolu | x | 9 877 | 10 048 | x | | 9 877 | 10 048 |

ČI. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - bežné obdobie

ČI. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - bežné obdobie

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

| Druh pohľadávky | Riadok súvahy | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Dôvod tvorby | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|--|---------------|---------------------------------------|-----------|--------------|---|--|------------------------------------|
| B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 41 | | | | | | |
| B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45) | 42 | | | | | | |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 43 | | | | | | |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44 | | | | | | |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 45 | | | | | | |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A) | 46 | | | | | | |
| 3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 47 | | | | | | |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 48 | | | | | | |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/ | 49 | | | | | | |
| 6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 50 | | | | | | |
| 7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 51 | | | | | | |
| 8. Odložená daňová pohľadávka (481A) | 52 | | | | | | |
| B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | 44 230 | 40 937 | | | 44 230 | 40 937 |
| B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 44 230 | 40 937 | | | 44 230 | 40 937 |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | | | | | | |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | | | | |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 44 230 | 40 937 | | | 44 230 | 40 937 |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | | | | |
| 3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | | | | | | |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 60 | | | | | | |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/ | 61 | | | | | | |
| 6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/ | 62 | | | | | | |
| 7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/ | 63 | | | | | | |
| 8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | | | | |
| 9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | | | | | | |

ČI. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - predchádzajúce obdobie

ČI. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - predchádzajúce obdobie

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

| Druh pohľadávky | Riadok súvahy | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Dôvod tvorby | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|--|---------------|---------------------------------------|-----------|--------------|---|--|------------------------------------|
| B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 41 | | | | | | |
| B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45) | 42 | | | | | | |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 43 | | | | | | |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44 | | | | | | |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 45 | | | | | | |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A) | 46 | | | | | | |
| 3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 47 | | | | | | |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 48 | | | | | | |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/ | 49 | | | | | | |
| 6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 50 | | | | | | |
| 7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 51 | | | | | | |
| 8. Odložená daňová pohľadávka (481A) | 52 | | | | | | |
| B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | 35 806 | 44 230 | | | 35 806 | 44 230 |
| B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 35 806 | 44 230 | | | 35 806 | 44 230 |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | | | | | | |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | | | | |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 35 806 | 44 230 | | | 35 806 | 44 230 |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | | | | |
| 3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | | | | | | |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 60 | | | | | | |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/ | 61 | | | | | | |
| 6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/ | 62 | | | | | | |
| 7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/ | 63 | | | | | | |
| 8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | | | | |
| 9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | | | | | | |

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - bežné obdobie

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - bežné obdobie

| Název položky | Riadok súvahy | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|--------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 45 | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 43 | | | |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 44 | | | |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 47 | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 49 | | | |
| Iné pohľadávky | 46, 48, 50, 51, 52 | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | | | |
| Krátkodobé pohľadávky | | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 57 | 782 652 | 313 303 | 1 095 955 |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 55 | | | |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 56 | | | |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 59 | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 61 | 200 001 | | 200 001 |
| Sociálne poistenie | 62 | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 63 | | | |
| Iné pohľadávky | 58, 60, 64, 65 | 1 595 519 | | 1 595 519 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | | 2 578 172 | 313 303 | 2 891 475 |

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - predchádzajúce obdobie

| Název položky | Riadok súvahy | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|--------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 45 | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 43 | | | |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 44 | | | |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 47 | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 49 | | | |
| Iné pohľadávky | 46, 48, 50, 51, 52 | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | | | |
| Krátkodobé pohľadávky | | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 57 | 825 076 | 200 465 | 1 025 541 |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 55 | | | |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 56 | | | |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 59 | 1 089 138 | | 1 089 138 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 61 | 197 966 | | 197 966 |
| Sociálne poistenie | 62 | 280 | | 280 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 63 | 19 702 | | 19 702 |
| Iné pohľadávky | 58, 60, 64, 65 | 16 382 | | 16 382 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | | 2 148 544 | 200 465 | 2 349 009 |

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

| Dôvod | Základňa pre výpočet BO | Základňa pre výpočet PO | Hodnota odlož. daň. pohľadávky BO | Hodnota odlož. daň. pohľadávky PO |
|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| neuhradené záväzky 2017 par.17 odst.19 | 41 754 | 21 703 | 8 768 | 8 025 |
| pohľadávka z rezervy na služby 323/A | 1 400 | 1 500 | 294 | |
| rezerva na odstupné | 7 070 | 4 963 | 1 485 | |
| opravné položky k materiálu | 12 594 | 10 048 | 2 645 | |

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
|---|-----------------------|--------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny | 6 502 | 2 828 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 43 892 | 18 793 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 50 394 | 21 621 |

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

| Opis položky časového rozlíšenia | Účty účtovej osnovy | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|---------------------|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | (381A, 382A) | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | (381A, 382A) | 9 517 | 12 159 |
| časové rozlíšenie úrokov z leasingov | 381 | 1 954 | 1 634 |
| poistenie majetku a áut | 381 | 2 864 | 241 |
| predplatné Profesia | 381 | 979 | 511 |
| telefonné poplatky od Slovak Telekom | 381 | 44 | 40 |
| program Eset | 381 | 2 207 | 411 |
| program Kros | 381 | 1 387 | 1 023 |
| poistenie majetku | 381 | 82 | 596 |
| licencia Adobe Creative | 381 | | 7 703 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | (385A) | | |
| poistné plnenie Wohlenberg | 385 | 34 486 | |
| dobrops SEAL IT | 385 | 66 | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | (385A) | 34 552 | |
| poistné plnenie - Wohlenberg Quickbinder, | | | |

Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív

Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

zvýšenie vlastného imania UJ v roku 2023 vytvorením kapitálového fondu z príspevkov vo výške 496 317,65 €. Fond bol vytvorený kapitalizáciou finančných výpomoci jedného spoločníka.

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

| Text | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Základné imanie celkom | 54 840 | 54 840 |
| Počet akcií (a.s.) | | |
| Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.) | | |
| Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť) | | |
| - | | |
| - | | |
| Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní | | |
| Hodnota upísaného vlastného imania | | |
| Počet upísaných akcií (a.s.) | | |
| Menovitá hodnota upísaných akcií (a.s.) | | |
| Iný titul zmeny vlastného imania | 534 818 | 38 500 |
| Hodnota splateného základného imania | 54 840 | 54 840 |

ČI. III (2) a) 2. Opis tvorby a vplyvu vytvorenia kapitálového fondu z príspevkov

kapitálový fond z príspevkov bol vytvorený z kapitalizácie finančných výpomocí jediného spoločníka vytvorených a evidovaných na účte ostatné záväzky voči spoločníkom vo výške 496 317,65 €.

ČI. III (2) a) 2. Opis tvorby a vplyvu vytvorenia kapitálového fondu z príspevkov

ČI. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

ČI. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

V návrhu rozdelenia účtovného zisku sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Návrh rozdelenia účtovného zisku |
|---|--|----------------------------------|
| Účtovný zisk | 3 203 | 189 846 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | | |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | | |
| Prídel do sociálneho fondu | | |
| Prídel na zvýšenie základného imania | | |
| Úhrada straty minulých období | | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 3 203 | 189 846 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | | |
| Iné | | |
| Spolu | 3 203 | 189 846 |

ČI. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

ČI. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

| Názov položky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 4 963 | 2 107 | | | 7 070 |
| dlhodobá rezerva na odstupné | 4 963 | | | | 4 963 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 38 350 | 47 068 | 38 350 | | 47 068 |
| rezerva na dovolenku a odvody z dovolenky | 36 850 | 45 668 | 36 850 | | 45 668 |
| ostatné rezerva na služby | 1 500 | 1 400 | 1 500 | | 1 400 |

ČI. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

| Názov položky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 3 546 | 1 417 | | | 4 963 |
| dlhodobá rezerva na odstupné | 3 546 | 1 417 | 1 417 | | 3 546 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 31 036 | 38 350 | | 31 036 | 38 350 |
| rezerva na dovolenku a odvody z dovolenky | 29 536 | 36 850 | 29 536 | | 36 850 |
| ostatné rezerva na služby | 1 500 | 1 500 | 1 500 | | 1 500 |

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

| Text | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------------------|------------|------------|
| Záväzky do lehoty splatnosti | 4 329 532 | 3 401 974 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 637 557 | 321 823 |

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

| Súvahová položka záväzku | Spolu v tom | Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane | Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane | Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov BO | Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov PO |
|--|-------------|--|--|--|--|
| 110 - Ostatné dlhodobé záväzky | 498 258 | | 441 935 | 56 323 | |
| 114 - Záväzky zo sociálneho fondu | 12 680 | | 12 680 | | |
| 117 - Odložený daňový záväzok | 12 475 | | 12 475 | | |
| 126 - Ostatné záväzky z obchodného styku | 1 397 671 | 1 397 671 | | | |
| 131 - Záväzky voči zamestnancom | 70 382 | 70 382 | | | |
| 132 - Záväzky zo sociálneho poistenia | 44 637 | 44 637 | | | |
| 133 - Daňové záväzky a dotácie | 106 447 | 106 447 | | | |
| 135 - Iné záväzky | 438 560 | 438 560 | | | |
| Spolu: | 2 581 110 | 2 057 697 | 467 090 | 56 323 | |

Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

| Títul vzniku odloženého daňového záväzku | Výpočet a suma |
|--|----------------|
| Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná | 122224 x 0,21 |
| DZC majetku 2494520 € | 25668 € |
| UZC majetku 2616744 € | |

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

| Název položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho | | |
| odpočítateľné - DZC majetku | 2 494 520 | |
| zdaniteľné - UZC majetku | 2 616 744 | |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľna - rezeva na služby + rezeva na odchodne | 8 470 | |
| zdaniteľné - neuhradené záväzky § 17 ods 19 | 41 754 | |
| zdaniteľné - opravná položka k materiálom | 12 594 | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21 | 21 |
| Odložený daňový záväzok | 25 667 | 8 025 |
| Uplatená daňová pohľadávka | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | 13 192 | 8 025 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | 20 500 | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Iné | | |

Čl. III (2) g) Závazky zo sociálneho fondu

Čl. III (2) g) Závazky zo sociálneho fondu

| Název položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 13 496 | 17 149 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | | |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 5 933 | 4 110 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 6 749 | 7 763 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 12 680 | 13 496 |

Čl. III (2) i) Bankové úvery

úrokové sadzby dojednané na poskytnutých úveroch sú stanovené na základe ukazovateľa 1M EURIBOR a 3M EURIBOR a marže v rozmedzí od 1,56 do 2,9 %

Čl. III (2) i) Bankové úvery

| Název položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene BO | Suma istiny v eurách BO | Suma istiny v príslušnej mene PO |
|---|------|----------------|------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| Investičný úver 000460/CORP/2022 | EUR | 2,50 | 31.12.2029 | 947 992 | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| Kontokorentný úver 000047/CORP/2017 | EUR | 2,20 | 31.03.2026 | 1 317 797 | | 932 914 |
| Investičný úver / de minimis / 000398/CORP/2020 | EUR | 1,56 | 16.8.2024 | 51 136 | | 127 792 |
| Investičný úver / de minimis / 000651/CORP/2020 | EUR | 1,56 | 25.10.2024 | 14 916 | | 32 820 |

Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

| Název položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene BO | Suma istiny v eurách BO | Suma istiny v príslušnej mene PO |
|------------------------------|------|----------------|------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobé pôžičky | | | | | | |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | | |

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

| Název položky | Účty účtovej osnovy | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|---------------------|------------|------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | (383A) | | |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | (383A) | | |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | (384A) | | |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | (384A) | | |
| nevyfakturované zákazky Slovak Telekom | 384 | | 24 000 |

Čl. III (5) Informácie o odloženej dani

Čl. III (5) f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Čl. III (5) f), g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

| Název položky | Základ dane BO | Daň BO | Daň v % BO | Základ dane PO | Daň PO | Daň v % PO |
|--|----------------|--------|------------|----------------|--------|------------|
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 264 003 | x | x | 6 358 | x | x |
| teoretická daň | x | | | | | |
| Daňovo neuznané náklady | 95 275 | | | 103 356 | | |
| Položky znižujúce výsledok hospodárenia | 103 772 | | | 90 557 | | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | | | | | | |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | | | | | | |
| Spolu | 255 506 | | 21 | 19 157 | | 21 |
| Splatná daň z príjmov | x | 53 657 | | x | 4 023 | |
| Odložená daň z príjmov | x | 20 500 | | x | -868 | |
| Celková daň z príjmov | x | 74 157 | | x | 3 155 | |

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

Čl. IV (1) Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch a nákladoch

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) PO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) PO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) PO |
|-------------------|---|---|---|---|---|---|
| Tuzemsko | 6 444 533 | 4 869 575 | | | | |
| EU | 1 892 197 | 1 917 628 | | | | |
| Tuzemsko - služby | | | 171 694 | 59 248 | | |
| EU - služby | | | 8 238 | 26 200 | | |
| Tuzemsko - tovar | | | | | 51 501 | 12 481 |
| EU - tovar | | | | | 30 296 | 18 815 |
| Spolu | 8 336 730 | 6 787 203 | 179 932 | 85 448 | 81 797 | 31 296 |

ČI. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

ČI. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Odôvodnenie vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek

| Názov položky | Konečný zostatok BO | Konečný zostatok PO | Začiatkový stav PO | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob BO | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob PO |
|---|---------------------|---------------------|--------------------|--|--|
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 179 483 | | | 179 483 | |
| Výrobky | 26 915 | | | 26 915 | |
| Zvieratá | | | | | |
| Spolu | 206 398 | | | 206 398 | |
| Manká a škody | x | x | | x | |
| Reprezentačné | x | x | | x | |
| Dary | x | x | | x | |
| Iné | x | x | | x | |
| Zmena stavu | x | x | | 206 398 | |

ČI. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

ČI. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | | |
| aktivácia materiálu | 41 790 | |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | | |
| Finančné výnosy, z toho: | | |
| Kurzové zisky, z toho: | | |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: | | |
| úroky z pôžičiek | 88 675 | |

ČI. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

ČI. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

| Osobný náklad | Riadok výkazu ziskov a strát | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------------------------|------------------|------------------|
| Celková suma osobných nákladov, z toho: | 15 | 1 566 291 | 1 160 488 |
| - mzdy | 16 | 1 116 038 | 830 329 |
| - ostatné náklady na závislu činnosť | 17 | | |
| - sociálne a zdravotné poistenie | 18 | 387 689 | 287 047 |
| - sociálne zabezpečenie | 19 | 62 564 | 43 112 |

ČI. IV (1) g) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Čl. IV (1) g) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

| Položky nákladov | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------------------|------------|------------|
| nájomné | 636 684 | 727 684 |
| subdodávky | 1 170 250 | 999 882 |
| NO + BOZP | 28 930 | 32 703 |
| právne + účtovné poradenstvo | 67 895 | 80 302 |
| kurier | 94 772 | 71 697 |
| telekomunikácie + poštovne | 62 182 | 43 002 |
| ostatne | 234 545 | 197 075 |

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

| Položky nákladov | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-----------------------------------|------------|------------|
| poistenie / majetok+ PZP+ KASKO / | 18 623 | 13 601 |
| ostatné | 707 | 2 076 |

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

v roku 2023 sa opravoval nesprávne zaúčtovaný kurzový rozdiel z roku 2022 vo výške 5580,02 eur - účtovaný do nákladov rok 2023

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

| Položky nákladov | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Kurzové straty spolu, z toho: | 5 585 | |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| kurzový rozdiel z roku 2022 opravovaný v roku 2023 | 5 585 | |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | 143 585 | 31 645 |
| úrok z leasingových zmlúv | 31 178 | 19 413 |
| úroky banka | 4 878 | 12 232 |
| úroky z úverov | 107 529 | |

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | | |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 4 000 | 3 000 |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Ak predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

| Názov položky | Riadok z výkazu ziskov a strát | Hlavná geografická oblasť odbytu | Hodnota BO | Hodnota PO |
|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|------------|------------|
| Čistý obrat celkom, z toho: | 01 | tuzemsko | 8 598 459 | 6 903 946 |
| - Výrobky | 04 | | 8 336 729 | 6 787 202 |
| - Tovar | 03 | | 81 797 | 31 296 |
| - Služby | 05 | | 179 933 | 85 448 |
| - Iné činnosti účtovnej jednotky | | | | |

ČI. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

ČI. V (1) Informácie k iným aktívam a iným pasívam

ČI. V (1) b) Opis a hodnota podmienených záväzkov

bankové záruky sú držané na tendre.

ČI. V (1) b) Opis a hodnota podmienených záväzkov

| Druh podmieneného záväzku | Hodnota celkom BO | Hodnota voči spriazneným osobám BO | Hodnota celkom PO | Hodnota voči spriazneným osobám PO |
|---|-------------------|------------------------------------|-------------------|------------------------------------|
| Zo súdnych rozhodnutí | | | | |
| Z poskytnutých záruk | 450 000 | | 450 000 | |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | | | | |
| Z ručenia za inv.úver | 2 000 258 | 2 000 258 | 2 360 259 | 2 360 259 |
| Z ručenia za inv.úver | 1 572 469 | 1 572 469 | | |
| Iné podmienené záväzky | 1 296 000 | 1 296 000 | 1 296 000 | 1 296 000 |

ČI. V (2) Významné položky ostatných finančných povinností nevykázaných v súvahe

ČI. V (2) Významné položky ostatných finančných povinností nevykázaných v súvahe

| Významná finančná povinnosť | Hodnota BO | Hodnota PO | Hodnota voči spriazneným osobám BO | Hodnota voči spriazneným osobám PO |
|--|------------|------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Zákonná povinnosť odobrať určité množstvo produktu | | | | |
| Zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu | | | | |
| Uskutočnené investície | | | | |
| Veľké opravy | | | | |
| úroky z nezaplatených leasingových zmlúv 474/A | 51 070 | 11 977 | 51 070 | 11 997 |
| úroky z nezaplatených leasingových zmlúv 479/A | 46 592 | | 46 592 | |

ČI. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi

| | výnosy (predaj) | náklady (nákup) |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|
| úvery a pôžičky | 88 675,44 | |
| služby | 1 421 425,27 | 1 953 305,01 |
| úroky z poskytnutých pôžičiek | | 88 675,00 |
| nakupované služby | | 1 953 305,00 |
| poskytované služby | 1 421 425,00 | |

Čl. VII (2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Čl. VII (2) c) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Čl. VII (2) c) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

| Druh pôžičky | Hodnota pôžičky členov štatutárnych orgánov BO | Hodnota pôžičky členov dozorných orgánov BO | Hodnota pôžičky členov iných orgánov BO | Hodnota pôžičky členov štatutárnych orgánov PO | Hodnota pôžičky členov dozorných orgánov PO | Hodnota pôžičky členov iných orgánov PO |
|------------------------------------|--|---|---|--|---|---|
| Celková suma poskytnutých pôžičiek | 200 000 | | | 197 966 | | |
| Celková suma splatených pôžičiek | | | | | | |
| Celková suma odpustených pôžičiek | | | | | | |
| Celková suma odpísaných pôžičiek | | | | | | |

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – bežné obdobie

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - bežné obdobie

Bežné účtovné obdobie

| Položka vlastného imania | Účet účtovej osnovy | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------------|---------------------------------|
| Základné imanie | (411) | 54 840 | | | | 54 840 |
| Zmena základného imania | +/-419 | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | (/-)353 | | | | | |
| Emisné ážio | (412) | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | (413) | 38 500 | 496 318 | | | 534 818 |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | (421A, 422, 417A, 418) | 5 484 | | | | 5 484 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | (+/-)414 | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | (+/-)415 | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | (+/-)416 | | | | | |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | (417A, 421A) | | | | | |
| Štatutárne fondy | (423, 42X) | | | | | |
| Ostatné fondy | (427, 42X) | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | (428) | 686 233 | | | 3 203 | 689 436 |
| Neuhradená strata minulých rokov | (/-)429 | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | r.100 | 3 203 | 189 846 | | -3 203 | 189 846 |
| Vyplatené dividendy | | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | (+/-)491 | | | | | |

Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – predchádzajúce obdobie

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - predchádzajúce obdobie

Predchádzajúce účtovné obdobie

| Položka vlastného imania | Účet účtovej osnovy | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------------|---------------------------------|
| Základné imanie | (411) | 54 840 | | | | 54 840 |
| Zmena základného imania | +/-419 | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | (/-353) | | | | | |
| Emisné ážio | (412) | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | (413) | 38 500 | | | | 38 500 |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | (421A, 422, 417A, 418) | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | (+/-414) | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | (+/-415) | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | (+/-416) | | | | | |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | (417A, 421A) | 5 484 | | | | 5 484 |
| Štatutárne fondy | (423, 42X) | | | | | |
| Ostatné fondy | (427, 42X) | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | (428) | 658 503 | 27 730 | | | 686 233 |
| Neuhrazená strata minulých rokov | (/-429) | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | r.100 | 27 730 | 3 203 | 27 730 | | 3 203 |
| Vyplatené dividendy | | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | (+/-491) | | | | | |

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy

Spoločnosť k 31.12.2023 nespĺňa stanovené bankové ukazovatele vyplývajúce z uzatvorených úverových zmlúv.

Bittner Print s.r.o.

VÝKAZ CASH FLOW k 31.12.2023

| Oznac. | T E X T | Riadok | BO - rok 2023 | PO - rok 2022 |
|---------|---|--------|---------------|---------------|
| | PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI | 1 | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením | 2 | 264 002 | 6 358 |
| A.1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok | 3 | 480 723 | 272 443 |
| A.1.1. | Odpisy DNHM (+) | 4 | 575 204 | 360 475 |
| A.1.2. | Zostatková hodnota DNHM účtovaná do majetku /nie predaj/ (+) | 5 | 0 | 0 |
| A.1.3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+) | 6 | 0 | 0 |
| A.1.4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | 7 | -2 107 | -1 417 |
| A.1.5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | 8 | 3 293 | -8 424 |
| A.1.6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia (+/-) | 9 | -55 910 | -45 406 |
| A.1.7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | 10 | 0 | 0 |
| A.1.8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 11 | 143 585 | 31 646 |
| A.1.9. | Úroky účtované do výnosov (-) | 12 | -88 676 | -25 584 |
| A.1.10. | Kurzový zisk k peňažným prostriedkom a ekvivalentom ku dňu záv. (-) | 13 | -7 | -5 960 |
| A.1.11. | Kurzová strata k peňažným prostriedkom a ekvivalentom ku dňu záv. (+) | 14 | 5 586 | 13 275 |
| A.1.12. | Výsledok z predaja DM (+/-) | 15 | -99 429 | -42 510 |
| A.1.13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-) | 16 | -816 | -3 652 |
| A.2. | Zmeny stavu pracovného kapitálu | 17 | -898 872 | -359 902 |
| A.2.1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | 18 | -557 436 | -749 143 |
| A.2.2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | 19 | -46 955 | 401 759 |
| A.2.3. | Zmena stavu zásob (-/+) | 20 | -294 481 | -12 518 |
| A.2.4. | Zmena stavu krátkodobého fin. majetku s výnimkou (-/+) | 21 | 0 | 0 |
| A** | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti mimo osobitne uvádzaných | 22 | -154 147 | -81 101 |
| A.3. | Úroky prijaté (+) mimo B | 23 | 88 676 | 25 584 |
| A.4. | Úroky zaplatené (-) mimo C | 24 | -143 585 | -31 646 |
| A.5. | Prijaté na dividendy a podiely na zisku (+) mimo B | 25 | 0 | 0 |
| A.6. | Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-) mimo C | 26 | 0 | 0 |
| A* | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | 27 | -209 056 | -87 163 |
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov vztahujúca sa na prev.činnosť (-/+) | 28 | 402 | 50 094 |
| A.8. | Prijmy mimoriadneho charakteru vztahujúce sa na prev.činnosť (+) | 29 | 0 | 0 |
| A.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vztahujúce na na prev.činnosť (-) | 30 | 0 | 0 |
| A | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti | 31 | -208 654 | -37 069 |
| | PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI | 32 | | |
| B.1. | Výdavky na obstaranie DNM (-) | 33 | -16 800 | -33 077 |
| B.2. | Výdavky na obstaranie DHM (-) | 34 | -1 668 326 | -919 650 |
| B.3. | Výdavky na obstaranie DFM (-) | 35 | 0 | 0 |
| B.4. | Prijmy z predaja DNM (+) | 36 | 0 | 0 |
| B.5. | Prijmy z predaja DHM (+) | 37 | 193 500 | 91 918 |
| B.6. | Prijmy z predaja DFM (+) | 38 | 0 | 0 |
| B.7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky - poskytnuté vrámci konsolid.celku (-) | 39 | 0 | 0 |
| B.8. | Prijmy z dlhodobých pôžičiek - vrátených vrámci konsolid.celku (+) | 40 | 0 | 0 |
| B.9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky - poskytnuté mimo konsolid.celku (-) | 41 | 0 | 0 |
| B.10. | Prijmy z dlhodobých pôžičiek - vrátených mimo konsolid.celku (+) | 42 | 0 | 0 |
| B.11. | Prijmy z prenájmu majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+) | 43 | 0 | 0 |
| B.12. | Úroky prijaté (+) mimo A.3 | 44 | 0 | 0 |
| B.13. | Prijaté na dividendy a podiely na zisku (+) mimo A.5. | 45 | 0 | 0 |
| B.14. | Výdavky súvisiace s derivátmi (-) mimo C | 46 | 0 | 0 |
| B.15. | Prijmy súvisiace s derivátmi (+) mimo C | 47 | 0 | 0 |
| B.16. | Výdavky na daň z príjmov vztahujúcej sa na inv.činnosť (-/+) | 48 | 0 | 0 |
| B.17. | Prijmy mimoriadneho charakteru vztahujúce sa na inv.činnosť (+) | 49 | 0 | 0 |
| B.18. | Výdavky mimoriadneho charakteru vztahujúce na na inv.činnosť (-) | 50 | 0 | 0 |
| B.19. | Ostatné príjmy vztahujúce sa na inv.činnosť (+) | 51 | 0 | 0 |
| B.20. | Ostatné výdavky vztahujúce na na inv.činnosť (-) | 52 | 0 | 0 |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti | 53 | -1 491 626 | -860 809 |
| | PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI | 54 | | |
| C.1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní | 55 | 496 318 | 0 |
| C.1.1. | Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | 56 | 0 | 0 |
| C.1.2. | Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania (+) | 57 | 0 | 0 |
| C.1.3. | Prijaté peňažné dary (+) | 58 | 0 | 0 |
| C.1.4. | Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | 59 | 0 | 0 |
| C.1.5. | Výdavky na obstaranie vlastných akcií a obchodných podielov (-) | 60 | 0 | 0 |
| C.1.6. | Výdavky zo znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | 61 | 0 | 0 |

| | | | | |
|---------|---|----|-----------|----------|
| C.1.7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-) | 62 | 0 | 0 |
| C.1.8. | Výdavky z iných dôvodov (-) | 63 | 496 318 | 0 |
| C.2. | Peňažné toky z dlhodobých záväzkov a krátk.záväzkov z fin.činnosti | 64 | 1 238 314 | 828 771 |
| C.2.1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | 65 | 0 | 0 |
| C.2.2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-) | 66 | 0 | 0 |
| C.2.3. | Príjmy z úverov (+) | 67 | 1 685 446 | 776 108 |
| C.2.4. | Výdaje na splácanie úverov (-) | 68 | -447 132 | -283 680 |
| C.2.5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | 69 | 0 | 0 |
| C.2.6. | Výdaje na splácanie pôžičiek (-) | 70 | 0 | 0 |
| C.2.7. | Výdaje na úhradu záväzkov z používania majetku (-) | 71 | 0 | 0 |
| C.2.8. | Výdaje na úhradu záväzkov za prenájom súboru vecí (-) | 72 | 0 | 0 |
| C.2.9. | Príjmy z ostatných záväzkov | 73 | 0 | 0 |
| C.2.10. | Výdaje na ostatné záväzky | 74 | 0 | 336 343 |
| C.3. | Úroky zaplatené (-) s výnimkou A.4. | 75 | 0 | 0 |
| C.4. | Vyplatené dividendy a podiely na zisku (+) mimo A.6 | 76 | 0 | 0 |
| C.5. | Výdavky súvisiace s derivátmi (-) mimo B.14 | 77 | 0 | 0 |
| C.6. | Príjmy súvisiace s derivátmi (+) mimo B.15 | 78 | 0 | 0 |
| C.7. | Výdavky na daň z príjmov vztahujúca sa na fin.činnosť (-/+) | 79 | 0 | 0 |
| C.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vztahujúce sa na fin.činnosť (+) | 80 | 0 | 0 |
| C.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vztahujúce na na fin.činnosť (-) | 81 | 0 | 0 |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti | 82 | 1 734 632 | 828 771 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov | 83 | 34 352 | -69 107 |
| E. | Stav pen. prostriedkov a ekvivalentov na začiatku obdobia | 84 | 21 621 | 98 043 |
| F. | Zostatok pen. prostriedkov a ekv. na konci obdobia pred zohľ. G | 85 | 55 973 | 28 936 |
| G. | Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekviv. ku dňu záv. (+/-) | 86 | -5 579 | -7 315 |
| H. | Zostatok pen. prostriedkov a ekvivalentov na konci obdobia | 87 | 50 394 | 21 621 |
| | Kontrolný výpočet | 88 | 0 | 0 |