DONGHEE Slovakia, s.r.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY K 31. DECEMBRU 2023

A

SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNYCH PREDPISOV

Deloitte.

Deloitte Audit s.r.o.
Pribinova 34
811 09 Bratislava
Slovenská republika

Tel: +421 2 582 49 111
deloitteSK@deloitteCE.com
www.deloitte.sk

Zapísaná v Obchodnom registri
Mestského súdu Bratislava III
Oddiel Sro, vložka č. 4444/B
IČO: 31 343 414
IČ pre DPH: SK2020325516

DONGHEE Slovakia, s.r.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti DONGHEE Slovakia, s.r.o.:

SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti DONGHEE Slovakia, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť"), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2023, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31. decembru 2023 a výsledku jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve").

Základ pre názor

Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov sa bližšie uvádza v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite") týkajúcich sa etiky vrátane Etického kódexu audítora, ktoré sú relevantné pre náš audit účtovnej závierky, a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve, a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky štatutárny orgán zodpovedá za zhodnotenie schopnosti spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú reálnu možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá obsahuje názor audítora. Primerané uistenie predstavuje vysoký stupeň uistenia, ale nie záruku, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí prípadnú významnú nesprávnosť. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a považujú sa za významné, ak by bolo opodstatnené očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne ovplyvnia ekonomické rozhodnutia používateľov, ktoré boli prijaté na základe tejto účtovnej závierky.

Deloitte označuje jednu, resp. viacero spoločností spomedzi Deloitte Touche Tohmatsu Limited („DTTL"), jej globálnej siete členských firiem a ich pridružených subjektov (spoločne ďalej len „organizácia Deloitte"). DTTL (ďalej tiež len „Deloitte Global") a každá z jej členských firiem a pridružených subjektov predstavuje samostatný a nezávislý právny subjekt, ktorý nemôže zaťažovať povinnosťami alebo zaväzovať iné subjekty v rámci organizácie Deloitte vo vzťahu k tretím osobám. DTTL, každá z členských firiem DTTL a každý pridružený subjekt zodpovedá len za svoje úkony a opomenutia, a nie za úkony alebo opomenutia iných subjektov v rámci organizácie Deloitte. Samotná spoločnosť DTTL služby klientom neposkytuje. Viac informácií je dostupných na www.deloitte.com/sk/o-nas.

V rámci auditu v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus počas celého auditu. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a vykonávame audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre názor audítora. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie aby sme vyjadrili názor na efektívnosť interných kontrol spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód, ako aj primeranosť účtovných odhadov a súvisiacich informácií zverejnených štatutárnym orgánom.
- Predkladáme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne používa účtovnú zásadu nepretržitého pokračovania v činnosti, a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú takéto zverejnené informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery však vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane zverejnených informácií, ako aj to, či účtovná závierka verne zobrazuje uskutočnené transakcie a udalosti.

SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNYCH PREDPISOV

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky sme zodpovední za oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a za vyhodnotenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2023 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o spoločnosti a jej situácii, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Bratislava 8. apríla 2024

Jakub Hollý

Mgr. Jakub Hollý
zodpovedný audítor
Licencia UDVA č. 1244

V mene spoločnosti
Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014

UZPODv14_1

Úč POD

Príloha č.1 k opatreniu č. MF/23377/2014-74

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 31.12.2023

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka		Mesiac	Rok
2021945838	[x] riadna	[ ] malá	Za obdobie	od 01	2023
IČO				do 12	2023
35917121	[ ] mimoriadna	[x] veľká			
SK NACE			*Bezprostredne predchádzajúce obdobie*	od 01	2022
29.32.0	[ ] priebežná	*(vyznačí sa X)*		do 12	2022

Priložené súčasti účtovnej závierky

x Súvaha (Úč POD 1-01) *(v celých eurách)*

x Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) *(v celých eurách)*

x Poznámky (Úč POD 3-01) *(v celých eurách)*

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

DONGHEE Slovakia, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: SNP

Číslo: 768/150

PSČ: 01324

Obec: Strečno

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okr. súd Žilina, oddiel: Sro,

vl. č.: 16482/L

Telefónne číslo: /

Faxové číslo: /

E-mailová adresa

Zostavená dňa:	Schválená dňa:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
05.04.2024	. . 20	

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2021945838

IČO 35917121

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	
				Korekcia - časť 2		Netto 3
a	b	c				
	Spolu majetok (r. 02 + r. 33 + r. 74)	01		2439390475	1418079830	
				1021310644	1	230623588
A.	**Neobežný majetok (r. 03 + r. 11 + r. 21)**	02		1700171732	6788606800	
				1021310644	6	225861010
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)**	03		7765111	688940	
				7076177		59612
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		7442400	366230	
				7076177		59612
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	09		32271	32271	
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	**Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)**	11		16924062 1	6781717 4	
				1014234477	6	219899 8
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	12		1564996	1564996	
						1564996
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13		27593151	4559659	
				23033492		58999116
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14		90271636	12430462	
				7784117 4		65138 19

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Bežné účtovné obdobie 1 Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15				
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	18	49025962	54878781	48477181	47757209
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	7848876		7848876	4630588
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20				
A.III.	**Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)**	**21**				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) -	22				
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062) - /096A/	23				
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - 096A	24				
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - 096A	25				
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - 096A	26				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - 096A	28				

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1 / Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - 096A	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	**Obežný majetok (r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71)**	33	618812090	618812090	606780066
B.I.	**Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)**	34	268106750	268106750	277200444
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	223849090	223849090	239946977
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	15351540	15351540	6538559
3.	Výrobky (123) - 194	37	7738270	7738270	6164888
4.	Zvieratá (124) - 195	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	211678500	211678500	24550000
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	**Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)**	41	23424130	23424130	10782477
B.II.1	**Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)**	42			

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2021945838

IČO 35917121

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	
				Korekcia - časť 2		Netto 3
a	b	c				
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		2342413	2342413	
						1078247
B.III.	**Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)**	53		32394040	32394040	
						30768589
B.III.1.	**Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)**	54		29043908	29043908	
						28691330
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55		10978761	10978761	
						12808727
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56				

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2021945838

IČO 35917121

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1 Brutto - časť 1 / Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
a	b	c			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	180651474 /	180651474 / 15882603	
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 (336) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345 346, 347) - /391A/	63	27802227 /	27802227 / 15258447	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	569905 /	569905 / 551415	
B.IV.	**Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)**	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291A	70			

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Bežné účtovné obdobie 1 Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 3	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
B.V.	**Finančné účty súčet r. 72 až r. 73**	71	3340881		3340881	1111126
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	17354		17354	16838
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	73	316727		316727	1094288
C.	**Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)**	74	12040706		12040706	125742
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	13657		13657	3019
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	60906		60906	113858
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	11966143		11966143	8865

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	141807983	123062358
A.	**Vlastné imanie (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100)**	80	312334778	296857222
A.I.	**Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)**	81	118523221	118523221
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	118523221	118523221
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	**Emisné ážio (412)**	85		
A.III.	**Ostatné kapitálové fondy (413)**	86	17919	17919
A.IV.	**Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89**	87	19416334	19416334
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	19416334	19416334
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		

Súvaha Úč POD 1 - 01 | DIČ 2021945838 | IČO 35917121

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	**Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92**	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	**Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)**	93		
A.VI.1	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	**Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99**	97	158738460	139573622
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	158738460	139573622
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99		
A.VIII.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+-/ r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)**	100	15475758	19164864
B.	**Záväzky (r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140)**	101	110441551	93376636
B.I.	**Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)**	102	8660	68512
B.I.1.	**Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)**	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	8660	68512
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	**Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120**	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	**Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)**	121		
B.IV.	**Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)**	122	690574211	509006000
B.IV.1	**Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)**	123	655851233	493316055
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	54708399	39094323
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	108767244	102372822
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	7428654	500174
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	3577373	298599
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	2370579	761560
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1117	8662
B.V.	**Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138**	136	420707	327918
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	401095	288470
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	19612	39448
B.VI.	**Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)**	139	40876823	420796066
B.VII.	**Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)**	140		
C.	**Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)**	141	132954	
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	132954	
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

DIČ 2022194583 8

IČO 35917121

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	**Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)**	01	175696480	139059948
**	**Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)**	02	202742258	147282170
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	21939533	16380555
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	153756947	122679393
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05		
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	1038635	-440680
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	1038511	
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	5967589	1833750
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	19935703	6829152
**	**Náklady na hospodársku činnosť spolu (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26)**	10	198057974	144323536
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	19730425	14947371
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	132487531	99044413
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	185196388	125669588
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	142805377	109735399
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	98692711	75064466
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	32276424	24663511
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	11836244	10007422
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	985393	1048277
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	42171888	42663411
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	41931133	42422666
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	240755	240755
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	66265777	19962722
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	20975395	42381515
***	**Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)**	27	46842844	29586334

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

DIČ 2021945838 IČO 35917121

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť: Bežné účtovné obdobie 1	Skutočnosť: Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	**Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)**	28	6 101 372	12 060 526
**	**Výnosy z finančnej činnosti spolu (r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44)**	29	7 151	5 454
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		1 013
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		1 013
XII.	Kurzové zisky (663)	42	7 151	4 441
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	**Náklady na finančnú činnosť spolu (r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54)**	45	1 457 492	500 523
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	1 432 239	473 202
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1 432 239	473 202
O.	Kurzové straty (563)	52	12 511	15 505
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	12 742	11 816

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

DIČ 2021945838

IČO 35917121

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	**Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)**	55	-1450341	-4950669
****	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)**	56	32339433	24635655
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	16861857	5470779
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	29503510	6786700
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-12641661	-1315911
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)**	61	15477758	19164866

DONGHEE Slovakia, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2023
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	DONGHEE Slovakia, s.r.o. SNP 768/150, 013 24 Strečno
Dátum založenia	10. 12. 2004
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	18. 1. 2005
Hospodárska činnosť	Hlavnými činnosťami spoločnosti DONGHEE Slovakia, s.r.o. sú: – kúpa tovaru na účel jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), – kúpa tovaru na účel jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), – výroba a predaj automobilových častí v rozsahu voľnej živnosti, – výroba a predaj strojov a častí strojov a prístrojov v rozsahu voľnej živnosti, – výroba a predaj elektrických a elektronických produktov a ich častí v rozsahu voľnej živnosti, – výroba a predaj materiálov na výrobu železných konštrukcií v rozsahu voľnej živnosti, – výroba a predaj častí obrábacích strojov v rozsahu voľnej živnosti, – prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájmom.

2. Zamestnanci

Názov položky	*2023*	*2022*
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	417	373
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	416	381
z toho: vedúci zamestnanci	*11*	*10*

3. Neobmedzené ručenie

DONGHEE Slovakia, s.r.o., (ďalej len „spoločnosť") nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti DONGHEE Slovakia, s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2023 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2022

Účtovnú závierku spoločnosti DONGHEE Slovakia, s.r.o., za rok 2022 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 21. decembra 2023.

6. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť DONGHEE Slovakia, s.r.o., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti DONGHEE Industrial Co., LTD, so sídlom 218 Hwangseong-dong, Nam-gu, Ulsan, Kórea, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Spoločnosť DONGHEE Industrial Co., LTD, je dcérskou spoločnosťou spoločnosti DONGHEE Holdings, CO.,LTD, so sídlom 8, Saneop-ro 155 beon-gil, Gwonseon-gu, Suwon-si, Gyeonggi-do, Kórea.

Spoločnosť DONGHEE Holdings, CO.,LTD je bezprostredne konsolidujúcou spoločnosťou a zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku.

Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti DONGHEE Holdings, CO.,LTD, je sprístupnená v jej sídle 8, Saneop-ro 155 beon-gil, Gwonseon-gu, Suwon-si, Gyeonggi-do, Kórea.

Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti DONGHEE Slovakia, s.r.o., je sprístupnená v DONGHEE Holdings, CO.,LTD v sídle 8, Saneop-ro 155 beon-gil, Gwonseon-gu, Suwon-si, Gyeonggi-do, Kórea.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.

2. Účtovná závierka za rok 2023 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

   K 31. decembru 2023, krátkodobé záväzky a krátkodobé úvery Spoločnosti prevyšujú obežné aktíva o viac ako 36 580 tis. EUR. Významnou časťou krátkodobých záväzkov je záväzok voči materskej a sesterským spoločnostiam vo výške 54 708 tis. EUR ako aj dlhodobý úver , ktorý je z dôvodu neplnenia kovenantov klasifikovaný ako krátkodobý. Ako sa ďalej píše v poznámke IV.4, aj napriek neplneniu zmluvných podmienok spoločnosť nemá indikáciu z banky, že by táto požadovala predčasné splatenie. Pokračovanie v činnosti spoločnosti závisí od pokračujúcej podpory od materskej spoločnosti a ostatných veriteľov. Materská spoločnosť spoločnosti sa zaviazala v prípade potreby poskytnúť spoločnosti potrebnú finančnú pomoc, aby bola schopná pokračovať v nepretržitej činnosti najmenej 12 mesiacov od 31. decembra 2023.

   Spoločnosť posúdila vplyv nedávnych makroekonomických zmien vrátane vplyvov prebiehajúceho vojenského konfliktu na Ukrajine, dopadu pandémie Covid-19, rýchlo rastúcej inflácie a energetickej krízy na účtovnú závierku za rok končiaci sa 31. decembra 2023. Posúdenie zahŕňa najlepší odhad Spoločnosti na schopnosť inkasovať pohľadávky a splácať záväzky, generovať budúce výnosy, vplyvu možného poklesu cien, prístupu k financovaniu a jeho obmedzenia, prehodnocovanie úsudkov spoločnosti aplikovaných pri tvorbe odhadov a iné záležitosti. Tieto okolnosti podľa odhadu Spoločnosti nemajú významný negatívny vplyv na jej finančnú výkonnosť.

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

4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

8. Vykázané dane - slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny (dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.)

b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou - vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou - vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom -
- Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne- reálnou hodnotou.
- Majetok novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený - reálnou hodnotou
- Majetok obstaraný verejným obstarávateľom bezodplatne od koncesionára za plnenie vo forme koncesie na stavebné práce- reálnou hodnotou.
- majetok nadobudnutý kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnutý vkladom podniku alebo jeho časti a majetok nadobudnutý zámenou- reálnou hodnotou.

e) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v Ostatných dlhodobých záväzkoch a krátkodobá časť v Ostatných záväzkoch. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.

f) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný materiál - obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa pri vyskladnení zahŕňali do nákladov (spotreba materiálu, predaj tovaru) záväzne stanoveným spôsobom určeným podnikom takto: pomerne podľa úbytku zásob do spotreby a koeficientom rozpúšťania nákladov súvisiacich s obstaraním. Koeficient je pomer konečného stavu a prírastku vedľajších obstarávacích nákladov a konečného stavu a prírastku zásob.
- Nakupovaný tovar - obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.

g) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
- Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

h) Zásoby obstarané iným spôsobom - reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob, zámenou alebo zásob novo zistených pri inventarizácii.

i) Pohľadávky:
- pri ich vzniku - menovitou hodnotou,
- pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania - obstarávacou cenou.

Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.

j) Finančný majetok
- cenné papiere, deriváty a podiely na základnom imaní ako cenné papiere určené na obchodovanie, cenné papiere v majetku fondu, deriváty, podiely na základnom imaní obchodných spoločností, ktoré nemajú podobu cenných papierov a sú v majetku fondu- reálnou hodnotou,
- ostatné podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere- obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám),
- peňažné prostriedky a ceniny – menovitou hodnotou.

k) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

l) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou,
- nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti a nadobudnuté zámenou – reálnou hodnotou.

m) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.

n) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

o) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

p) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

q) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužité daňové odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou, účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyčerpané dovolenky, rezervu na záručné opravy, na nevyfakturované dodávky a na očakávané spätné cenové úpravy. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

- Plán odpisov

  Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad jeho reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	*Životnosť*	*Ročná sadzba odpisov*
Softvér	4 - 5 rokov	20 - 25 %
Budovy a stavby	Rôzna – maximálne 20 rokov	5 – 20 %
Stroje, prístroje a zariadenia	Rôzna – podľa KP*	Rôzna
Lisovacie zariadenia	Maximálne 6 rokov	16,6 % – 25 %
Zváracie linky	3 - 6 rokov	16,6 % – 33,33 %
Osobné automobily obstarané na základe leasingovej zmluvy	3 roky	33,30 %

**KP klasifikačný kód*

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a v deň, ktorým je rozhodný deň, ku ktorému sa preberá majetok a záväzky od zahraničnej zanikajúcej právnickej osoby. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Spoločnosť nemenila účtovné zásady a metódy počas roka.

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2023

	Aktivované náklady na vývoj	*Softvér*	*Oceniteľné práva*	*Goodwill*	*Ostatný dlhodobý nehmotný majetok*	*Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok*	*Poskytnuté preddavky*	*Celkom*
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2023	-	744 240	-	-	-	-	-	744 240
Prírastky	-	-	-	-	-	32 271	-	32 271
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2023	-	744 240	-	-	-	32 271	-	776 511
Oprávky								
K 1. januáru 2023	-	684 628	-	-	-	-	-	684 628
Prírastky	-	22 989	-	-	-	-	-	22 989
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2023	-	707 617	-	-	-	-	-	707 617
Opravná položka								
K 1. januáru 2023	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2023	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2023	-	59 612	-	-	-	-	-	59 612
K 31. decembru 2023	-	36 623	-	-	-	32 271	-	68 894

DONGHEE Slovakia, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2023
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2022

	Aktivované náklady na vývoj	*Softvér*	*Oceniteľné práva*	*Goodwill*	*Ostatný dlhodobý nehmotný majetok*	*Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok*	*Poskytnuté preddavky*	*Celkom*
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2022	-	721 601	-	-	-	-	-	721 601
Prírastky	-	-	-	-	-	22 639	-	22 639
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	22 639	-	-	-	(22 639)	-	-
K 31. decembru 2022	-	744 240	-	-	-	-	-	744 240
Oprávky								
K 1. januáru 2022	-	662 108	-	-	-	-	-	662 108
Prírastky	-	22 520	-	-	-	-	-	22 520
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	-	684 628	-	-	-	-	-	684 628
Opravná položka								
K 1. januáru 2022	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2022	-	59 493	-	-	-	-	-	59 493
K 31. decembru 2022	-	59 612	-	-	-	-	-	59 612

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2023

V súvislosti s novými projektami pre spoločnosť AUDI obstarala spoločnosť DONGHEE Slovakia, s.r.o. nové zariadenia. Najvýznamnejšiu položku obstaraného majetku tvorí nový lis, lakovacia linka a výrobná linka, ktoré by mali byť zaradené v priebehu roku 2023 a 2024. Pri uvedených investíciách boli potrebné aj stavebné úpravy vo výrobných halách. V roku 2023 sa obstarávali linky pre nový projekt SX2 (Hyundai Kona), ktoré boli aj zaradené. Úbytky obstarávaného dlhodobého hmotného majetku predstavujú predaj nástrojov projektu SX2.

	Pozemky	*Stavby*	*Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí*	*Pestovateľské celky trvalých porastov*	*Základné stádo a ťažné zvieratá*	*Ostatný dlhodobý hmotný majetok*	*Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok*	*Poskytnuté preddavky*	*Celkom*
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2023	1 564 996	27 584 544	81 622 844	-	-	-	48 281 914	463 058	159 517 356
Prírastky	-	-	-	-	-	-	14 176 750	486 791	14 663 541
Úbytky	-	-	(89 112)	-	-	-	(4 851 164)	-	(4 940 276)
Presuny	-	8 607	8 737 904	-	-	-	(8 581 538)	(164 973)	-
K 31. decembru 2023	1 564 996	27 593 151	90 271 636	-	-	-	49 025 962	784 876	169 240 621
Oprávky									
K 1. januáru 2023	-	20 405 951	75 109 025	-	-	-	-	-	95 514 976
Prírastky	-	1 348 864	2 821 874	-	-	-	-	-	4 170 738
Úbytky	-	-	(89 726)	-	-	-	-	-	(89 726)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2023	-	21 754	77 841 173	-	-	-	-	-	99 595 988
Opravná položka									
K 1. januáru 2023	-	1 278 677	-	-	-	-	524 705	-	1 803 382
Prírastky	-	-	-	-	-	-	24 075	-	24 075
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	
K 31. decembru 2023	-	1 278 677	-	-	-	-	548 780	-	1 827 457
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2023	1 564 996	5 899 916	6 513 819	-	-	-	47 757 209	463 058	62 198 998
K 31. decembru 2023	1 564 996	4 559 659	12 430 463	-	-	-	48 477 182	784 876	67 817 176

DONGHEE Slovakia, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2023
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2022

	Pozemky	*Stavby*	*Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí*	*Pestovateľské celky trvalých porastov*	*Základné stádo a ťažné zvieratá*	*Ostatný dlhodobý hmotný majetok*	*Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok*	*Poskytnuté preddavky*	*Celkom*
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2022	1 564 996	27 524 408	80 812 969	-	-	-	20 547 708	-	130 450 081
Prírastky	-	-		-	-	-	28 360 881	746 828	29 107 709
Úbytky	-	-	(40 434)	-	-	-	-	-	(40 434)
Presuny	-	60 136	850 309	-	-	-	(626 675)	(283 770)	-
K 31. decembru 2022	1 564 996	27 584 544	81 622 844	-	-	-	48 281 914	463 058	159 517 356
Oprávky									
K 1. januáru 2022	-	19 059 498	72 276 166	-	-	-	-	-	91 335 664
Prírastky	-	1 346 453	2 873 314	-	-	-	-	-	4 219 767
Úbytky	-	-	(40 455)	-	-	-	-	-	(40 455)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	-	20 405 951	75 109 025	-	-	-	-	-	95 514 976
Opravná položka									
K 1. januáru 2022	-	1 278 677	-	-	-	-	500 630	-	1 779 307
Prírastky	-	-	-	-	-	-	24 075	-	24 075
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	-	1 278 677	-	-	-	-	524 705	-	1 803 382
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2022	1 564 996	7 186 233	8 536 803	-	-	-	20 047 078	-	37 335 110
K 31. decembru 2022	1 564 996	5 899 916	6 513 819	-	-	-	47 757 209	463 058	62 198 998

1.3. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Na základe zmluvy o termínovanom úvere s ING Bankou je na pohľadávky, hnuteľný a nehnuteľný majetok zriadené záložné právo v prospech banky do zostatkovej výšky istiny (35 mil. EUR).

2. Zásoby

2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Spoločnosť neidentifikovala zníženie úžitkovej hodnoty zásob preto netvorila žiadne opravné položky.

3. Pohľadávky

3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2023

Položka	*Splatnosť*		*Celkom*
	v lehote splatnosti	*po lehote splatnosti*	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Odložená daňová pohľadávka	2 342 413	-	2 342 413
Spolu dlhodobé pohľadávky	**2 342 413**	**-**	**2 342 413**
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 589 063	11 476 084	18 065 147
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	891 726	10 087 035	10 978 761
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	2 780 227	-	2 780 227
Iné pohľadávky	569 905	-	569 905
Spolu krátkodobé pohľadávky	**10 830 921**	**21 563 119**	**32 394 040**

31. december 2022

Položka	*Splatnosť*		*Celkom*
	v lehote splatnosti	*po lehote splatnosti*	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Odložená daňová pohľadávka	1 078 247	-	1 078 247
Spolu dlhodobé pohľadávky	**1 078 247**	**-**	**1 078 247**
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 773 934	9 108 669	15 882 603
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	826 777	11 981 950	12 808 727
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	1 525 844	-	1 525 844
Iné pohľadávky	551 415	-	551 415
Spolu krátkodobé pohľadávky	**9 677 970**	**21 090 619**	**30 768 589**

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je: pohľadávky z predaných výrobkov sú splatné do 25. dňa nasledujúceho mesiaca. Pokiaľ ide o faktúry typu prenájom majetku a iné služby, tak tam je lehota splatnosti 14, , 25, 27 a 30/31 dní. Spoločnosť netvorí opravné položky k pohľadávkam nakoľko významnú položku tvoria pohľadávky v rámci skupiny, kde nie je predpoklad ich nezaplatenia. Pohľadávky z obchodného styku po splatnosti sú pravidelne inkasované a k 28. februáru 2023 bola väčšina z nich zaplatená.

3.2. Opravné položky k pohľadávkam

Spoločnosť netvorila opravnú položku k pohľadávkam.

3.3. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Na základe zmluvy o termínovanom úvere s ING Bankou je na pohľadávky, hnuteľný a nehnuteľný majetok zriadené záložné právo v prospech banky do zostatkovej výšky istiny (35 mil. EUR).

4. Finančné účty

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	*31. 12. 2023*	*31. 12. 2022*
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	17 354	16 838
Bankové účty bežné	316 727	1 094 288
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	**334 081**	**1 111 126**

5. Časové rozlíšenie

Položka	*31. 12. 2023*	*31. 12. 2022*
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	10 636	3 019
Služby	10 636	*3 019*
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	63 925	113 858
Služby	41 793	*95 121*
Poistenie	22 132	*18 737*
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	11 966 143	8 865
Rezerva na cenový dobropis	-	-
Rezerva na reklamácie	11 966 143	*8 865*
Spolu	**12 040 705**	**125 742**

Krátkodobé príjmy budúcich období predstavujú kompenzáciu materskej spoločnosti na základe podmienok transferového oceňovania. Spoločnosť očakáva, že daná kompenzácia bude započítaná zo záväzkami ku koncu roka 2024.

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie sa v priebehu roku nezvyšovalo. Výška základného imania je vo výške 11 852 321 EUR. Spoločnosť v roku 2022 dosiahla zisk 1 916 484,12 EUR, ktorý rozdelila nasledovne:

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2022

Položka	*2022*
Účtovný zisk	1 916 484

Rozdelenie účtovného zisku	*2023*
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	1 916 484
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	**1 916 484**

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2023

O vysporiadaní zisku za rok 2023 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkom preúčtovať zisk na účty nerozdeleného zisku minulých období.

2. Rezervy

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2023

Položka	*1. 1. 2023*	*Tvorba*	*Použitie*	*Zrušenie*	*31. 12. 2023*
Dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
na záruky a reklamácie	-	-	-	-	-
rezerva na očakávané spätné zníženie ceny	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy	***327 918***	***420 707***	***(305 761)***	***(22 157)***	***420 708***
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	288 470				
rezerva na nevyčerpanú dovolenku	*288 470*	*401 095*	*(271 018)*	*(17 452)*	*401 095*
ostatné	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	39 448	-	-	-	-
licencia	-	-	*(14 648)*	-	-
rezerva na očakávané spätné zníženie ceny	-	-	-	-	-
na nevyfakturované dodávky	*39 448*	*19 612*	*(20 095)*	*(4 705)*	*19 612*

31. december 2022

Položka	*1. 1. 2022*	*Tvorba*	*Použitie*	*Zrušenie*	*31. 12. 2022*
Dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
na záruky a reklamácie	-	-	-	-	-
rezerva na očakávané spätné zníženie ceny	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy	***312 213***	***327 918***	***(289 005)***	***(23 208)***	***327 918***
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	291 013	288 470	(267 805)	(23 208)	288 470
rezerva na nevyčerpanú dovolenku	*291 013*	*288 470*	*(267 805)*	*(23 208)*	*288 470*
ostatné	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	21 200	39 448	(21 200)	-	39 448
licencia	-	-	-	-	-
rezerva na očakávané spätné zníženie ceny	-	-	-	-	-
na nevyfakturované dodávky	*21 200*	*39 448*	*(21 200)*	-	*39 448*

3. Záväzky

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	*31. 12. 2023*	*31. 12. 2022*
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	86 600	68 512
Spolu dlhodobé záväzky	**86 600**	**68 512**
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky po lehote splatnosti	28 354 239	10 619 975
Záväzky do lehoty splatnosti	40 703 182	40 280 625
Spolu krátkodobé záväzky	**69 057 421**	**50 900 600**

3.2. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

Položka	*31. 12. 2023*	*31. 12. 2022*
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	4 256 944	4 360 149
odpočítateľné	*4 256 944*	*4 360 149*
zdaniteľné	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	6 897 404	774 359
odpočítateľné	*6 897 404*	*774 359*
zdaniteľné	-	-
Ostatné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	2 342 413	1 078 247
Uplatnená daňová pohľadávka:	2 342 413	1 078 247
zaúčtovaná ako zvýšenie\(zníženie) nákladov	*(1 264 166)*	*(131 591)*
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
zaúčtovaná ako náklad	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

3.3. Záväzky zo sociálneho fondu

	31. 12. 2023	*31. 12. 2022*
Začiatočný stav sociálneho fondu	68 512	89 099
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	132 184	100 316
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	(132 184)	(100 316)
Čerpanie sociálneho fondu	114 096	120 903
Konečný zostatok sociálneho fondu	**86 600**	**68 512**

4. Bankové úvery

Položka	*Mena*	*Úrok p. a. v %*	*Dátum splatnosti*	*Suma istiny v eurách k 31. 12. 2023*	*Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2022*
Kontokorent (ING. BANK N.V.)	EUR	1,15 %	-	1 860 131	3 070 349
Krátkodobé bankové úvery (ING. BANK N.V.)	EUR	4,35 %	22.12.2024	20 000 000	20 000 000
Krátkodobé bankové úvery (ING. BANK N.V.)	EUR	4,61 %	09.12.2024*	1 000 000	-
Krátkodobé bankové úvery (ING. BANK N.V.)	EUR	4,61 %	08.12.2025*	14 000 000	15 000 000
Krátkodobé bankové úvery (Shinhan Bank Europe GmbH)	EUR	3M EURIBOR + 1,70 %	16.01.2025	4 000 000	4 000 000

**Spoločnosť neplní kovenanty tak, ako je uvedené v zmluve o úvere, preto aj úver so splatnosťou v roku 2025 je zaradený medzi krátkodobé. Aj napriek nepĺneniu zmluvných podmienok spoločnosť nemá indikáciu z banky, že by táto požadovala predčasné splatenie. Podmienka predĺženia úveru je splatnosť jeho časti vo výške 1 000 000,00 EUR.*

5. Časové rozlíšenie

Položka	*31. 12. 2023*	*31. 12. 2022*
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
bezodplatne nadobudnutý majetok	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé	-	-
Spolu	-	-

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb/Čistý obrat

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobkov, tovarov, služieb/ Oblasť odbytu	*Slovensko*		*Zahraničie (EU)*		*Zahraničie (tretie krajiny)*		*Celkom*	
	2023	*2022*	*2023*	*2022*	*2023*	*2022*	*2023*	*2022*
Časti, súčasti a príslušenstvo karosérií	79 168 098	67 277 761	74 588 849	55 387 821	-	13 811	153 756 947	122 679 393
Kovové platne, tovar	15 521 187	12 778 922	6 418 346	3 601 633	-	-	21 939 533	16 380 555
Čistý obrat celkom	**94 689 286**	**80 056 683**	**81 007 195**	**58 989 454**	**-**	**13 811**	**175 696 480**	**139 059 948**

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	*2023*	*2022*		*Zmena stavu vnútroorganizačných zásob*	
	31. 12. 2023	*31. 12. 2022*	*1. 1. 2022*	*2023*	*2022*
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 535 154	653 859	913 936	881 296	(260 077)
Výrobky	773 827	616 488	797 091	157 339	(180 603)
Zvieratá	-	-	-	-	-
Spolu	**2 308 981**	**1 270 347**	**1 711 027**	**1 038 635**	**(440 680)**
Manká a škody				-	-
Reprezentačné				-	-
Dary				-	-
Iné				-	-
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				**1 038 635**	**(440 680)**

1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	*2023*	*2022*
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	103 851	-
aktivácia materiálu	*103 851*	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	25 903 292	8 662 902
výnosy z predaja majetku	*3 713 555*	*4 250*
výnosy z predaja materiálu	*2 254 034*	*1 829 500*
výnosy z predaja odpadu	4 476 695	4 639 395
Ostatné	*15 459 008*	*2 189 757*
Finančné výnosy, z toho:	7 151	5 454
Kurzové zisky, z toho:	*7 151*	*4 441*
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	-	*1 013*
prijaté úroky	-	*1 013*

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	*2023*	*2022*
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	*31 632*	*61 067*
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	*29 707*	*22 334*
iné uisťovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské služby	*1 925*	*38 733*
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	18 488 006	12 505 891
náklady na dopravu/prepravu	*1 836 286*	*1 312 083*
náklady na opravu	*856 526*	*933 434*
náklady na odpadové hospodárstvo	*230 199*	*167 514*
náklady na externé služby súvisiace s výrobou	*5 022 685*	*3 300 239*
personálny leasing	*2 014 245*	*905 423*
služby ostatné	*7 448 292*	*5 326 993*
náklady na cestovné	*38 390*	*17 305*
náklady na reprezentáciu	*1 041 383*	*542 900*
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	10 819 691	6 238 538
odpisy hmotného a nehmotného majetku	*4 193 113*	*4 242 266*
náklady na predaj majetku	*4 368 638*	-
náklady na predaj materiálu	*2 257 940*	*1 996 272*
Mzdové náklady	14 280 536	10 973 540
mzdy	*9 869 271*	*7 506 446*
sociálne poistenie	*2 193 320*	*1 659 967*
zdravotné poistenie	*995 318*	*772 894*
ostatné	1 222 627	1 034 233
Finančné náklady, z toho:	1 457 492	500 523
Kurzové straty, z toho:	*12 511*	*15 505*
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	*1 444 981*	*485 018*
úroky	*1 432 239*	*473 202*
ostatné	*12 742*	*11 816*
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2023 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

Položka	*2023*	*2022*
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca 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	-	-
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	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

	2023			2022		
	Základ dane	*Daň*	*Daň v %*	*Základ dane*	*Daň*	*Daň v %*
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 233 943	-		2 463 563	-	-
teoretická daň	-	*679 128*	*21*	-	*517 348*	*21*
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	2 416 601	507 486	21	1 787 202	375 312	21
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	(17 140)	(3 599)	21	(69 834)	(14 665)	21
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	703 254	147 683	21	(1 672 768)	(351 281)	21
Zmena sadzby dane	-	-		-	-	-
Daňová licencia	-	-		-	-	-
Iné	1 692 793	355 487	21	96 975	20 365	21
Spolu		**1 686 185**			**547 079**	
Splatná daň z príjmov			2 950 351			678 670
Odložená daň z príjmov			(1 264 166)			(131 591)
Celková daň z príjmov			**1 686 185**			**547 079**

V roku 2023 podala spoločnosť dodatočné daňové priznania za roky 2018-2022 z dôvodu rozhodnutia daňového úradu o zmene výpočtu transferového oceňovania. Spoločnosť zaplatila dodatočnú daň v hodnote 355 487 EUR.

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá žiadne podmienené aktíva alebo pasíva.

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2023 daňové priznania spoločnosti za roky 2019 až 2023 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

IX. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Spoločnosť nevyplácala počas bežného ani predchádzajúceho účtovného obdobia členom štatutárnych orgánov za ich činnosť v danej funkcii žiadne odmeny. Ich príjmy pozostávali výlučne z výkonu manažérskych funkcií.

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Spoločnosť nakupuje spotrebný materiál a výrobné technológie od materskej spoločnosti DONGHEE Industrial Co. Ltd.

Spoločnosť taktiež vyrába výlisky pre sesterskú spoločnosť Donghee Czech s.r.o., ktorá zásobuje Kia Slovakia s. r. o. v Tepličke nad Váhom.

Spoločnosť prenajímala výrobné a administratívne priestory spoločnosti Webasto Donghee Slovakia s.r.o. Spoločnosť nakupuje hlavný výrobný KD materiál od spoločnosti Donghee Hi-Tech Co. Ltd. Spoločnosť spolupracuje taktiež so spoločnosťou Donghee Holdings Co. Ltd a Donghee Precision Co. Ltd.

DONGHEE Slovakia, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2023
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2023

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohľadávky	Záväzky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
DONGHEE Industrial Co. Ltd.	Služby a úroky	2 160	1 354 662	1 065 585	2 160
DONGHEE Industrial Co. Ltd.	Licencie	21 091 070	3 349 459	4 269 878	11 583 412
DONGHEE Industrial Co. Ltd.	Nákup majetku	-	3 473 850	327 995	-
DONGHEE Industrial Co. Ltd.	Nákup materiálu	-	9 409 582	9 990 012	-
DONGHEE Industrial Co. Ltd.	Nákup tovaru	-	-	-	-
DONGHEE Industrial Co. Ltd.	Predaj produktov	124 927	-	-	145 921
DONGHEE Industrial Co. Ltd.	Predaj tovaru	-	-	-	-
DONGHEE Industrial Co. Ltd.	Predaj majetku	-	-	-	-
DONGHEE Industrial Co. Ltd.	Ostatné	-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby					
DONGHEE-HI TECH Co. Ltd.	Nákup materiálu	-	17 264 771	47 889 447	-
DONGHEE-HI TECH Co. Ltd.	Nákup majetku	-	18 339 414	8 489 888	-
DONGHEE-HI TECH Co. Ltd.	Služby a úroky	37 635	1 031 603	1 031 603	116 866
DONGHEE-HI TECH Co. Ltd.	Reklamácie	80 286	-	-	169 170
DONGHEE-HI TECH Co. Ltd.	Predaj produktov	53 899	-	-	-
DONGHEE CZECH, s.r.o.	Predaj produktov	841 950	-	-	11 820 080
DONGHEE CZECH, s.r.o.	Nákup materiálu	-	40 749	315 226	-
DONGHEE CZECH, s.r.o.	Služby	-	582	619	-
DONGHEE CZECH, s.r.o.	Reklamácie a pokuty	72	109	3 441	2 264
DONGHEE CZECH, s.r.o.	Predaj majetku/materiálu	-	-	-	-
DONGHEE CZECH, s.r.o.	Nákup majetku	-	-	1 239	-
DONGHEE AUTOPART	Nákup materiálu	-	-	13 097	-
DH Holdings Co. Ltd.	Služby	-	89 511	89 511	-
DONGHEE Co. LTD	Služby	-	57 159	8 341	-
DONGHEE Co. LTD	Nákup majetku	-	164 712	164 712	-
DONGHEE MEXICO	Predaj produktov	329 123	-	-	89 792
DONGHEE MEXICO	Služby	1 050	-	-	-
DONGHEE TURKEY	Pôžička	-	-	-	-
DONGHEE Precision	Služby a úroky	-	132 237	78 973	-

31. december 2022

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohľadávky	Záväzky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
DONGHEE Industrial Co. Ltd.	Služby	-	281 533	289 077	-
DONGHEE Industrial Co. Ltd.	Licencie	9 507 657	(920 418)	2 219 223	-
DONGHEE Industrial Co. Ltd.	Nákup majetku	-	5 869 496	3 689 597	-
DONGHEE Industrial Co. Ltd.	Nákup materiálu	-	691 351	7 897 450	-
DONGHEE Industrial Co. Ltd.	Nákup tovaru	-	-	-	-
DONGHEE Industrial Co. Ltd.	Predaj produktov	11 938	-	-	250 660
DONGHEE Industrial Co. Ltd.	Predaj tovaru	-	-	-	-
DONGHEE Industrial Co. Ltd.	Predaj majetku	-	-	-	-
DONGHEE Industrial Co. Ltd.	Ostatné	-	7 544	-	-
Ostatné spriaznené osoby					
DONGHEE-HI TECH Co. Ltd.	Nákup materiálu	-	12 767 577	57 250 517	-
DONGHEE-HI TECH Co. Ltd.	Nákup majetku	-	20 284 258	20 710 768	6 678
DONGHEE-HI TECH Co. Ltd.	Služby a úroky	23 647	-	-	109 279
DONGHEE-HI TECH Co. Ltd.	Reklamácie	22 319	-	-	109 891
DONGHEE-HI TECH Co. Ltd.	Predaj produktov	53 899	-	-	53 899
DONGHEE CZECH, s.r.o.	Predaj produktov	2 916 396	-	-	6 722 276
DONGHEE CZECH, s.r.o.	Nákup materiálu	-	368	733	-
DONGHEE CZECH, s.r.o.	Služby	-	827	1 350	50
DONGHEE CZECH, s.r.o.	Reklamácie	79	-	3 849	1 276
DONGHEE CZECH, s.r.o.	Predaj majetku/materiálu	32 427	-	-	32 427
DONGHEE CZECH, s.r.o.	Nákup majetku	-	-	-	-
DONGHEE AUTOPART	Nákup materiálu	-	-	9 706	-
DH Holdings Co. Ltd.	Služby	-	48 819	-	-
DONGHEE Co. LTD	Služby	-	-	48 819	-
DONGHEE Co. LTD	Predaj majetku	-	-	-	-
DONGHEE MEXICO	Predaj produktov	239 332	-	-	225 383
DONGHEE MEXICO	Služby	1 050	-	-	1 050
DONGHEE TURKEY	Pôžička	-	-	-	-
DONGHEE Precision	Nákup majetku	-	53 264	53 264	-

XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2023 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva Spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2023

Položka	*Stav k 1. 1. 2023*	*Prírastky*	*Úbytky*	*Presuny*	*Stav k 31. 12. 2023*
Základné imanie	11 852 321	-	-	-	11 852 321
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	17 919	-	-	-	17 919
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	1 941 634	-	-	-	1 941 634
Nedeliteľný fond	-				
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-				
Nerozdelený zisk minulých rokov	13 957 362	-	-	1 916 484	15 873 846
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 916 486	1 547 758	-	(1 916 486)	1 547 758
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2022

Položka	*Stav k 1. 1. 2022*	*Prírastky*	*Úbytky*	*Presuny*	*Stav k 31. 12. 2022*
Základné imanie	11 852 321	-	-	-	11 852 321
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	17 919	-	-	-	17 919
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	1 941 634	-	-	-	1 941 634
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	12 779 071			1 178 291	13 957 362
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 178 292	1 916 486	-	(1 178 292)	1 916 486
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste".

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	*Účet*	*31. 12. 2023*	*31. 12. 2022*
Peniaze	211	5 277	3 362
Ceniny	213	12 077	13 476
Účty v bankách	221	316 727	1 094 288
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		**334 081**	**1 111 126**
Finančné účty spolu		**334 081**	**1 111 126**
Rozdiel		-	-

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:
Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	**Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)**	**3 233 943**	**2 463 565**
A.1.	**Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)**	**(5 360 636)**	**4 800 878**
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	4 193 113	4 242 266
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	24 075	24 075
	Zmena stavu rezerv (+/-)	92 789	15 705
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	24 076	24 075
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(11 782 010)	26 652
	Úroky účtované do nákladov (+)	1 432 239	473 202
	Úroky účtované do výnosov (-)	-	(1 013)
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	655 082	(4 250)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	-	166
A.2.	**Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti**	**15 763 311**	**12 302 674**
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(1 625 453)	(6 999 005)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	16 479 395	30 269 727
	Zmena stavu zásob (-/+)	909 369	(10 968 048)
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	**13 636 618**	**19 567 117**
	Prijaté úroky (+)	-	1 013
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(1 432 239)	(473 202)
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(1 254 837)	371 442
A.	**Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti**	**10 949 542**	**19 466 370**
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	(32 271)	(22 638)
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(14 205 088)	(29 131 785)
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	3 713 555	4 250
B.	**Čisté peňažné toky z investičnej činnosti**	**(10 523 804)**	**(29 150 173)**
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	**Peňažné toky vo vlastnom imaní**	**-**	**-**
C.2.	**Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti**	**(1 202 783)**	**10 484 297**
	Príjmy z úverov (+)	-	17 066 121
	Výdavky na splácanie úverov (-)	(1 202 783)	(6 581 824)
C.	**Čisté peňažné toky z finančnej činnosti**	**(1 202 783)**	**10 484 297**
D.	**Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)**	**(777 045)**	**800 494**
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 111 126	310 633
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	334 081	1 111 126
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
H.	**Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)**	**334 081**	**1 111 126**