

Mesnac European Research and Technical centre s.r.o.

Zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Trenčín, oddiel Sro, vložka č. 22104/R

VÝROČNÁ SPRÁVA
za rok 2023

Trenčianska Teplá, 24.06.2024

OBSAH

1. Identifikácia spoločnosti

- 1.1. Obchodné meno a právna forma spoločnosti
- 1.2. Identifikačné číslo
- 1.3. Sídlo spoločnosti
- 1.4. Dátum založenia a registrácie spoločnosti
- 1.5. Základné imanie
- 1.6. Štatutárny orgán spoločnosti
- 1.7. Spoločníci

2. Podnikateľská činnosť spoločnosti

- 2.1. Predmet podnikania spoločnosti
- 2.2. Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti v roku 2023
 - 2.2.1. Správa o podnikateľskej činnosti
 - 2.2.2. Prehľad vybraných ukazovateľov hospodárskej činnosti za rok 2023
 - 2.2.3. Personálny a mzdový vývoj
 - 2.2.4. Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2023
- 2.3. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti
- 2.4. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

3. Správa audítora k účtovnej závierke

4. Účtovná závierka

1. Identifikácia spoločnosti

1.1. Obchodné meno a právna forma spoločnosti

**Mesnac European Research and Technical Centre s.r.o. skrátene
„MERTC s.r.o.“**

1.2. Identifikačné číslo

44 947 429

1.3. Sídlo spoločnosti

Priles 573/9, 914 01 Trenčianska Teplá

1.4. Dátum založenia a registrácie spoločnosti

**Spoločnosť bola založená dňa 29.8.2009 a zapísaná v obchodnom registri
Okresného súdu Trenčín, dňa 25.9.2009**

1.5. Základné imanie

Základné imanie spoločnosti je 10.000,- EUR

1.6. Štatutárny orgán spoločnosti

- konateľ: Chuange Xu

1.7. Spoločníci:

**Mesnac Co., Ltd.
Xinye Road, High-tech Zone 31
Qingdao, Čína**

2. Podnikateľská činnosť spoločnosti

2.1. Predmet podnikania spoločnosti

Podnikateľská činnosť spoločnosti Mesnac European Research and Technical Centre s.r.o. je rozdelená do dvoch segmentov:

- Vývoj a konštrukcia strojov a zariadení pre gumárenský priemysel
- Výroba, montáž, servis, marketing, predaj a distribúcia strojných zariadení a technológií použitých pri výrobe pneumatík

Hlavnou činnosťou spoločnosti sú vývojové a konštrukčné práce na strojoch pre výrobu osobných a nákladných pneumatík. Výroba sa zabezpečuje dodávateľsky nákupom podskupín a montáž, oživenie a testovanie strojov sa uskutočňuje vlastnými silami v našej spoločnosti.

Spoločnosť MERTC zvyšuje postupne počet svojich potenciálnych zákazníkov, čomu odpovedá aj množstvo rozpracovaných obchodných prípadov. MERTC začína byť na trhu strojov pre gumárenský a pneumatikársky priemysel uznávanou značkou, porovnávanou v oblasti konštrukcie, kvality a servisu s najlepšími svetovými výrobcami.

2.2. Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti v roku 2023

2.2.1. Správa o podnikateľskej činnosti

Prvý polrok 2023 bol pre spoločnosť MERTC dôležitý z hľadiska získania kontraktu na dodávku a montáž 8 kusov hydraulických vulkanizačných lisov pre projekt firmy Bridgestone. Tento projekt bol v priebehu roka 2023 úspešne zrealizovaný, výsledkom toho bolo získanie ďalších objednávok v tejto komodite.

V komodite hydraulických vulkanizačných lisov firma MERTC získala v roku 2023 zákazku pre vývoj elektrického vulkanizačného lisu pre renomovaného zákazníka. Tento typ zariadenia má do budúcnosti priniesť výrazné zníženie produkcie emisií CO₂.

Zintenzívnenie obchodných aktivít v oblasti predaja konfekčných strojov prinieslo ďalší potenciál na ich predaj. Firma MERTC bola u niektorých zákazníkov kvalifikovaná ako potencionálny dodávateľ konfekčných strojov a bude zahrnutá do výberových konaní na tento typ stroja.

V komodite výroba a predaj náhradných dielov pre existujúce fabriky na výrobu pneumatík v Európe sa firme MERTC podarilo získať ďalších zákazníkov.

Spoločnosť svojou činnosťou neohrozuje životné prostredie.

2.2.2. Prehľad ukazovateľov hospodárskej činnosti za rok 2023

Aktíva spoločnosti dosiahli úroveň 16.965 tis. EUR. Investície v roku 2023 boli vo výške 103 tis. EUR a boli použité na nákup osobného auta, počítačovej techniky, na obstaranie softvéru a taktiež spoločnosť zhodnotila budovu vo forme nainštalovania fotovoltiky, čo by malo priniesť úsporu energií pre spoločnosť. Podstatnú časť obežných aktív tvoria pohľadávky z obchodného styku, čistá hodnota zákaziek, zaplatené preddavky na zásoby ako aj skladové zásoby, ktoré budú využité v r. 2024 na zabezpečenie montáže liniek k novým kontraktom.

Počas roka 2023 spoločnosť realizovala tržby vo výške 17.265 tis. EUR. Podstatnú časť výnosov tvorili výnosy zo zákaziek ako aj tržby za tovar a servisné práce. Oproti roku 2022 došlo k miernemu poklesu tržieb, a bolo to spôsobené presunom niektorých zákaziek do budúceho obdobia.

Spoločnosť aj v roku 2023 čerpala finančné prostriedky z eurofondov vo výške 210.703 €. Ide o projekt „Výskum a vývoj inteligentného správania sa plne automatickej konfekčnej linky pre výrobu automobilových plášťov“ a tie finančné prostriedky boli využité na preplatenie mzdových nákladov ako aj na prefinancovanie testovacieho zariadenia.

- Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných oblastí odbytu:

| <i>Oblasť odbytu</i> | <i>2023</i> | |
|------------------------|-------------------|--------------|
| | <i>v EUR</i> | <i>%</i> |
| Slovensko | 68 321 | 0,40 |
| Zahraničie celkom | 17 196 333 | 99,60 |
| <i>z toho:</i> | | |
| <i>Taliano</i> | 4 301 156 | 24,91 |
| <i>Španielsko</i> | 3 977 734 | 23,04 |
| <i>Ruská federácia</i> | 750 026 | 4,34 |
| <i>Poľsko</i> | 807 617 | 4,68 |
| <i>Čína</i> | 2 197 090 | 12,72 |
| <i>Slovinsko</i> | 206 520 | 1,20 |
| <i>Srbsko</i> | 295 467 | 1,71 |
| <i>Luxembursko</i> | 432 275 | 2,50 |
| <i>Maďarsko</i> | 13 620 | 0,08 |
| <i>Turecko</i> | 2 668 339 | 15,46 |
| <i>Kazachstan</i> | 1 546 489 | 8,96 |
| Predaj celkom | 17 264 654 | 100,0 |

- Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb:

| <i>Výrobok/tovar/služba</i> | <i>2023</i> | |
|-----------------------------|-------------------|--------------|
| | <i>v EUR</i> | <i>%</i> |
| Servisná činnosť | 545 353 | 3,16 |
| Zákazková výroba | 10 037 436 | 58,14 |
| Tovar / Náhradné diely | 6 681 865 | 38,70 |
| Predaj celkom | 17 264 654 | 100,0 |

Celkový hospodársky výsledok spoločnosti bol dosiahnutý ako zisk vo výške 148.721,10 EUR. Prevažnú časť nákladov predstavujú materiálové náklady, ktoré spolu s nákladmi na služby boli zúčtované v zákazkovej výrobe. Ostatné náklady predstavujú prevádzkovú réžiu, čo predstavuje necelých 14,35% z celkový nákladov.

Personálny a mzdový vývoj

Spoločnosť zamestnávala k 31.12.2023 celkovo 34 pracovníkov, z toho 15 vývojových pracovníkov, 14 administratívnych a 5 pracovníkov v robotníckych profesiách. Spoločnosť oproti predchádzajúcemu obdobiu navýšila počet zamestnancov o 7 pracovníkov.

Pre oblasť riadenia ľudských zdrojov bola stanovená stratégia stabilizácie kľúčových zamestnancov našej spoločnosti. Prípadná expanzia pracovných síl sa bude riešiť postupne, na základe stanovených budúcich cieľov a konkrétnych projektov.

V oblasti sociálneho rozvoja sa bude spoločnosť aj naďalej orientovať na zvyšovanie bezpečnosti práci a ochranu zdravia pracovníkov. Spoločnosť bude poskytovať pracovníkom príspevky na stravovanie, rekreačný príspevok a dôchodkové doplnkové poistenie a umožňovať bezplatné vzdelávanie a školenia.

2.2.3. Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2023

Spoločnosť v roku 2023 zaznamenala zisk vo výške 148.721,10 EUR a tento zisk bude na základe rozhodnutia spoločníka preúčtovaný na účet nerozdeleného zisku minulých rokov a časť zo zisku plánuje spoločník rozdeliť manažmentu firmy.

2.3. Predpokladaný budúci vývoj činnosti

V roku 2024 plánuje spoločnosť MERTC uzatvoriť niekoľko dôležitých kontraktov na dodávku osobných konfekčných strojov P-PRO2.

Spoločnosť MERTC v roku 2024 zahájila v spolupráci s materskou firmou MESNAC vývoj nového typu konfekčného stroja, ktorý by mal byť plne konkurencie schopný a mal by spoločnosti MERTC zabezpečiť silné postavenie na trhu s konfekčnými strojmi.

V roku 2024 spoločnosť MERTC plánuje rozšíriť portfólio zákazníkov v oblasti hydraulických vulkanizačných lisov a taktiež podpísať ďalšie kontrakty s existujúcim zákazníkom. Zároveň sa pokračuje v tomto segmente s vývojom kompaktného zariadenia, ktorým bude možné nahradiť zastaralé existujúce vulkanizačné lisy.

Firma MERTC bude pokračovať v aktívnom riadení rôznych obchodných prípadov materskej firmy MESNAC realizovaných na európskom teritóriu aj mimo gumárenského priemyslu.

MERTC bude pokračovať s projektom z finančného príspevku EU na ďalší rozvoj konfekčnej linky P-PRO2 v oblasti Smart riešení, umelej inteligencie, prediktívnej údržby a bude tieto riešenia aplikovať do nových kontraktov.

Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Spoločnosť nezaznamenala žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

o audite účtovnej závierky

za kalendárny rok končiaci 31.12.2023

**spoločnosti Mesnac European Research and Technical
centre s.r.o. Trenčianska Teplá**

/spoločníkovi a štatutárnemu orgánu /

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti

Mesnac European Research and Technical centre s.r.o.

(„Spoločnosť“),

ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2023, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa 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 končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 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, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný 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 realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora¹ 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, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídienie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad 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 tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery 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 informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

¹Pod pojmom „audítora“ sa rozumie „štatutárny audítora“ alebo „audítorská spoločnosť“ definovaní v §2, ods.2 a 3 zákona o štatutárnom audite.

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 je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- **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, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Trenčín, 5.júla 2024

ALFA AUDIT, s.r.o.
Sv.Cyrila a Metoda2, 92101 Piešťany
audítorská spoločnosť číslo licencie 93

Ing. Magdaléna Košťalová
Zodpovedný audítor, číslo licencie 254



Príloha :
Účtovná závierka zostavená k 31.12.2023
Výročná správa za kalendárny rok končiaci 31.12.2023

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 Ć 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 |
| 2 0 2 2 8 8 8 8 7 9 | <input checked="" type="checkbox"/> riadna | malá | od 1 | 2 0 2 3 |
| IČO | <input type="checkbox"/> mimoriadna | <input checked="" type="checkbox"/> veľká | do 1 2 | 2 0 2 3 |
| 4 4 9 4 7 4 2 9 | <input type="checkbox"/> priebežná | (vyznačí sa x) | od 1 | 2 0 2 2 |
| SK NACE | | | do 1 2 | 2 0 2 2 |
| 2 8 . 9 6 . 0 | | | | |

| | | | |
|-------------------------------------|---|---|---|
| Priložené súčasti účtovnej závierky | <input checked="" type="checkbox"/> Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách) | <input checked="" type="checkbox"/> Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách) | <input checked="" type="checkbox"/> Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch) |
|-------------------------------------|---|---|---|

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

M e s n a c E u r o p e a n R e s e a r c h a n d
T e c h n i c a l C e n t r e s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
P R Í L E S 5 7 3 / 9

PSČ Obec
9 1 4 0 1 T R E N Č I A N S K A T E P L Á

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O R O k r e s n é h o s ú d u v T r e n č í n e , O d d i e l :
S r o , V l o ž k a č í s l o : 2 2 1 0 4 / R

Telefónne číslo Faxové číslo
0 4 2 4 3 1 3 7 1 6 0 4 2 4 4 0 0 2 7 7

E-mailová adresa
v l a d i m i r a . l u k s o v a @ m e r t c . c o m

| | | |
|---------------------|----------------|--|
| 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: |
| 2 7 . 0 5 . 2 0 2 4 | . . 2 0 | |

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|-------------------|---|---------|---------|
| | | | 1 | Brutto - časť 1 | | Netto 2 | Netto 3 |
| | | | | Korekcia - časť 2 | | | |
| | SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74 | 01 | 1 9 0 9 0 8 7 3 | 1 6 9 6 4 9 9 9 | | | |
| | | | 2 1 2 5 8 7 4 | 1 7 9 2 7 8 7 1 | | | |
| A. | Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21 | 02 | 6 3 0 9 9 8 2 | 4 2 8 1 1 3 3 | | | |
| | | | 2 0 2 8 8 4 9 | 4 6 7 4 2 6 3 | | | |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10) | 03 | 1 2 5 8 6 3 9 | 8 3 0 3 4 2 | | | |
| | | | 4 2 8 2 9 7 | 1 0 0 2 3 1 7 | | | |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 04 | 1 2 1 1 7 3 2 | 7 9 6 3 4 0 | | | |
| | | | 4 1 5 3 9 2 | 9 6 9 3 8 0 | | | |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 05 | 1 8 1 1 6 | 1 4 5 6 8 | | | |
| | | | 3 5 4 8 | | | | |
| 3. | Oceniťelné práva (014) - /074, 091A/ | 06 | 2 8 7 9 1 | 1 9 4 3 4 | | | |
| | | | 9 3 5 7 | 1 6 0 1 3 | | | |
| 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 | | | 1 6 9 2 4 | | |
| 7. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/ | 10 | | | | | |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20) | 11 | 5 0 5 1 3 4 3 | 3 4 5 0 7 9 1 | | | |
| | | | 1 6 0 0 5 5 2 | 3 6 7 1 9 4 6 | | | |
| A.II.1. | Pozemky (031) - /092A/ | 12 | 2 6 0 3 2 5 | 2 6 0 3 2 5 | | | |
| | | | | 2 6 0 3 2 5 | | | |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 13 | 3 2 3 1 9 1 6 | 2 3 4 2 1 9 5 | | | |
| | | | 8 8 9 7 2 1 | 2 4 5 0 5 1 6 | | | |
| 3. | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/ | 14 | 1 5 5 9 1 0 2 | 8 4 8 2 7 1 | | | |
| | | | 7 1 0 8 3 1 | 9 5 6 1 1 5 | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|-------------------|---|---------|---------|
| | | | 1 | Brutto - časť 1 | | Netto 2 | Netto 3 |
| | | | | Korekcia - časť 2 | | | |
| 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 | | | | | |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/ | 19 | | | 4 9 9 0 | | |
| 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) - /096A/ | 22 | | | | | |
| 2. | Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /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 | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|-----------------|---|
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 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 | 1 1 9 8 0 1 2 1 | 1 1 8 8 3 0 9 6 | |
| | | | 9 7 0 2 5 | | 1 2 3 4 4 8 2 9 |
| B.I. | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40) | 34 | 1 5 2 6 3 5 4 | 1 5 1 8 0 5 4 | |
| | | | 8 3 0 0 | | 2 7 0 7 9 5 7 |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 35 | 4 5 1 3 2 8 | 4 4 3 0 2 8 | |
| | | | 8 3 0 0 | | 2 2 8 2 6 2 |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | 36 | | | |
| 3. | Výrobky (123) - /194/ | 37 | | | |
| 4. | Zvieratá (124) - /195/ | 38 | | | |
| 5. | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | 39 | 5 3 4 4 8 | 5 3 4 4 8 | |
| | | | | | 2 2 5 5 5 0 |
| 6. | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/ | 40 | 1 0 2 1 5 7 8 | 1 0 2 1 5 7 8 | |
| | | | | | 2 2 5 4 1 4 5 |
| B.II. | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 41 | 1 3 2 0 4 1 | 1 3 2 0 4 1 | |
| | | | | | 3 7 0 3 9 |
| B.II.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45) | 42 | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|-------------------|---|---------|---------|
| | | | 1 | Brutto - časť 1 | | Netto 2 | Netto 3 |
| | | | | Korekcia - časť 2 | | | |
| 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 | 1 3 2 0 4 1 | 1 3 2 0 4 1 | 3 7 0 3 9 | | |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | 9 1 0 1 3 3 5 | 9 0 1 2 6 1 0 | | | |
| | | | 8 8 7 2 5 | | 8 9 5 3 2 6 1 | | |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 6 8 6 0 0 4 7 | 6 7 7 1 3 2 2 | | | |
| | | | 8 8 7 2 5 | | 5 4 0 1 8 8 0 | | |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | 4 3 7 2 7 1 | 4 2 7 0 1 0 | | | |
| | | | 1 0 2 6 1 | | 3 7 4 9 1 6 | | |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | | | |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------|--|----------------------|--------------------------------------|---------------|---|
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | Netto |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 6 4 2 2 7 7 6 | 6 3 4 4 3 1 2 | |
| | | | 7 8 4 6 4 | | 5 0 2 6 9 6 4 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | 1 5 8 5 0 5 0 | 1 5 8 5 0 5 0 | |
| | | | | | 3 3 1 6 5 5 9 |
| 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 | 6 4 6 6 1 0 | 6 4 6 6 1 0 | |
| | | | | | 2 3 0 0 5 9 |
| 8. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | |
| | | | | | |
| 9. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | 9 6 2 8 | 9 6 2 8 | |
| | | | | | 4 7 6 3 |
| 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 | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------|--|----------------|--------------------------------------|---------------|--|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | |
| B.V. | Finančné účty r. 72 + r. 73 | 71 | 1 2 2 0 3 9 1 | 1 2 2 0 3 9 1 | 6 4 6 5 7 2 |
| B.V.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 72 | 1 8 3 3 | 1 8 3 3 | 2 0 2 8 |
| 2. | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261) | 73 | 1 2 1 8 5 5 8 | 1 2 1 8 5 5 8 | 6 4 4 5 4 4 |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78) | 74 | 8 0 0 7 7 0 | 8 0 0 7 7 0 | 9 0 8 7 7 9 |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 75 | 1 8 6 | 1 8 6 | 1 0 5 |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 76 | 8 6 8 3 2 | 8 6 8 3 2 | 6 4 7 2 2 |
| 3. | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A) | 77 | 7 1 3 7 5 2 | 7 1 3 7 5 2 | |
| 4. | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A) | 78 | | | 8 4 3 9 5 2 |

| 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 | 1 6 9 6 4 9 9 9 | 1 7 9 2 7 8 7 1 |
| A. | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80 | 9 1 5 1 1 4 | 9 1 2 9 6 3 |
| A.I. | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84) | 81 | 1 0 0 0 0 | 1 0 0 0 0 |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 82 | 1 0 0 0 0 | 1 0 0 0 0 |
| 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 | 1 6 6 2 8 8 5 | 1 8 0 4 3 8 5 |
| A.IV. | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89 | 87 | 1 0 0 0 | 1 0 0 0 |
| A.IV.1. | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422) | 88 | 1 0 0 0 | 1 0 0 0 |
| 2. | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A) | 89 | | |



| 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 účastí (+/- 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 | - 9 0 7 4 9 2 | - 1 1 2 9 4 7 3 |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 98 | 7 4 3 9 7 0 | 5 2 1 9 8 9 |
| | 2. Neuhradená strata minulých rokov (-/429) | 99 | - 1 6 5 1 4 6 2 | - 1 6 5 1 4 6 2 |
| 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 | 1 4 8 7 2 1 | 2 2 7 0 5 1 |
| B. | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140 | 101 | 1 5 8 9 2 8 7 1 | 1 7 0 1 4 9 0 8 |
| B.I. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117) | 102 | 5 0 9 4 1 6 9 | 5 1 0 3 3 4 3 |
| 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 | 5 0 7 6 2 1 9 | 5 0 7 6 2 1 9 |
| | 4. Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 109 | | |
| | 5. Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA) | 110 | 5 3 1 6 | 9 0 7 7 |
| | 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 | 6 1 8 9 | 4 2 3 5 |
| | 10. Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | 6 4 4 5 | 1 3 8 1 2 |
| | 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 | 1 0 5 7 8 7 4 2 | 1 0 0 6 4 8 4 4 |
| B.IV.1. | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126) | 123 | 1 0 3 8 0 6 9 0 | 9 9 1 0 8 5 1 |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 124 | 6 1 4 7 4 5 3 | 5 8 6 6 3 7 3 |
| 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 | 4 2 3 3 2 3 7 | 4 0 4 4 4 7 8 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 127 | 1 8 4 7 0 | 2 0 2 7 4 |
| 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 | 7 0 3 1 8 | 4 9 6 8 6 |
| 7. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A) | 132 | 4 3 5 3 0 | 3 8 6 2 5 |
| 8. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 133 | 5 1 0 5 5 | 1 1 0 4 1 |
| 9. | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 134 | | |
| 10. | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | 1 4 6 7 9 | 3 4 3 6 7 |
| B.V. | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138 | 136 | 2 1 8 2 1 7 | 9 6 7 2 1 |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A, 451A) | 137 | 5 9 5 7 9 | 5 2 3 0 7 |
| 2. | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 138 | 1 5 8 6 3 8 | 4 4 4 1 4 |
| B.VI. | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 139 | 1 7 4 3 | 1 7 5 0 0 0 0 |
| B.VII. | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A) | 140 | | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145) | 141 | 1 5 7 0 1 4 | |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 142 | | |
| 2. | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 143 | | |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 144 | 1 2 3 3 6 8 | |
| 4. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 145 | 3 3 6 4 6 | |



| 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) |
| ** | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09) | 02 | 1 7 4 7 9 6 6 4 | 2 0 2 8 4 9 0 7 |
| I. | Tržby z predaja tovaru (604, 607) | 03 | 6 6 8 1 8 6 5 | 3 5 9 6 9 3 4 |
| II. | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601) | 04 | | |
| III. | Tržby z predaja služieb (602, 606) | 05 | 1 0 5 8 2 7 8 9 | 1 6 4 1 1 7 8 5 |
| IV. | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61) | 06 | | |
| V. | Aktivácia (účtová skupina 62) | 07 | | |
| VI. | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642) | 08 | | 3 4 5 0 0 |
| VII. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 09 | 2 1 5 0 1 0 | 2 4 1 6 8 8 |
| ** | 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 | 1 7 2 5 5 4 6 3 | 1 9 8 0 5 2 6 8 |
| A. | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507) | 11 | 5 1 7 4 0 2 6 | 3 4 1 7 3 0 9 |
| B. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503) | 12 | 8 0 6 1 9 2 7 | 1 1 9 9 4 5 5 1 |
| C. | Opravné položky k zásobám (+/-) (505) | 13 | 8 3 0 0 | |
| D. | Služby (účtová skupina 51) | 14 | 1 9 1 5 2 5 0 | 2 3 0 1 4 9 0 |
| E. | Osobné náklady (r. 16 až r. 19) | 15 | 1 4 0 6 6 7 6 | 1 2 6 2 7 1 9 |
| E.1. | Mzdové náklady (521, 522) | 16 | 9 8 8 7 6 9 | 8 6 6 9 6 6 |
| 2. | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523) | 17 | 9 4 5 0 | 5 9 0 0 |
| 3. | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526) | 18 | 3 6 8 8 9 9 | 3 2 5 0 1 0 |
| 4. | Sociálne náklady (527, 528) | 19 | 3 9 5 5 8 | 6 4 8 4 3 |
| F. | Dane a poplatky (účtová skupina 53) | 20 | 5 7 2 6 | 5 6 8 0 |
| G. | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23) | 21 | 5 0 0 4 8 2 | 4 8 7 4 8 6 |
| G.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551) | 22 | 5 0 0 4 8 2 | 4 8 7 4 8 6 |
| 2. | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553) | 23 | | |
| H. | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542) | 24 | | |
| I. | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547) | 25 | 8 8 7 2 5 | |
| J. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 26 | 9 4 3 5 1 | 3 3 6 0 3 3 |
| *** | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10) | 27 | 2 2 4 2 0 1 | 4 7 9 6 3 9 |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | 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) |
| ** | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44 | 29 | 2 9 1 9 3 | 6 2 4 |
| 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 | | |
| XI.1. | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A) | 40 | | |
| 2. | Ostatné výnosové úroky (662A) | 41 | | |
| XII. | Kurzové zisky (663) | 42 | 2 9 1 9 3 | 6 2 4 |
| 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 5 6 5 4 8 | 2 4 3 6 2 4 |
| 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 3 2 7 2 | 2 3 6 1 5 |
| N.1. | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A) | 50 | | |
| 2. | Ostatné nákladové úroky (562A) | 51 | 1 3 2 7 2 | 2 3 6 1 5 |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | 4 9 2 6 4 | 1 6 6 1 |
| P. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 53 | | |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 54 | 9 4 0 1 2 | 2 1 8 3 4 8 |



| Ozna- čenie 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 | - 1 2 7 3 5 5 | - 2 4 3 0 0 0 |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55) | 56 | 9 6 8 4 6 | 2 3 6 6 3 9 |
| R. | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59) | 57 | - 5 1 8 7 5 | 9 5 8 8 |
| R.1. | Daň z príjmov splatná (591, 595) | 58 | 5 1 8 6 1 | |
| 2. | Daň z príjmov odložená (+/-) (592) | 59 | - 1 0 3 7 3 6 | 9 5 8 8 |
| S. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | | |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61 | 1 4 8 7 2 1 | 2 2 7 0 5 1 |

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: Mesnac European Research and Technical Centre s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Príles 573/9, 914 01, Trenčianska Teplá

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

Výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied
Projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení
Výroba jednoduchých výrobkov z kovu
Výroba strojov pre hospodárske odvetvie
Opracovanie kovov jednoduchým spôsobom
Skladovanie
Počítačové služby
Služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
Informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly
Sprostredkovateľská služba v oblasti obchodu
Sprostredkovateľská služba v oblasti výroby
Sprostredkovateľská služba v oblasti služieb
Prenájom hnutelných vecí
Oprava pracovných strojov
Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
Prenájom nehnuteľnosti spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájmom

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | | |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 34 | 27 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 5 | 5 |

Čl. I (2) Podniky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 07.08.2023

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

 riadna mimoriadna priebežná

Čl. I (5) Údaje o skupine

Spoločnosť je dcérskou účtovnou jednotkou.

Čl. (5) a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

MesnacCo., Ltd, so sídlom Xinye Road, High-tech Zone 31, Qingdao, Čína

(5) b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

(5) c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

MesnacCo., Ltd, so sídlom Xinye Road, High-tech Zone 31, Qingdao, Čína

(5) d) Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

Áno Nie

Účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22

Áno Nie

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike pre rok 2023. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách v EUR. Účtovná jednotka má povinnosť uskutočniť audit. Účtovná závierka 2023 bola zostavená v zmysle opatrenia MF o zostavení ÚZ pre veľké účtovné jednotky.

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

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

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

Spoločnosť účtuje aj výnosy formou zákazkovej výroby z titulu rozpracovanej výroby.

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 dlhodobje pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná jednotka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobé pohľadávky alebo krátkodobý záväzok.

Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

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

Áno Nie

Čl. II (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

Čl. 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 |
|----------------|----------------------------|--------------------------------|-------------|---|
|----------------|----------------------------|--------------------------------|-------------|---|

Čl. II (3) Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ich finančný vplyv

Čl. II (3) Informácie o transakciách, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ich finančný vplyv

| Transakcia | Charakter transakcie | Účel transakcie | Finančný vplyv |
|---------------------------------|--------------------------|---|-----------------------|
| Úverová linka do 20.9.2024 | určenie úverového limitu | čerpanie čiastkových úverov | limit do 1.750.000 € |
| Záväzkový limit do 20.9.2024 | krátkodobý do 1 roka | otváranie dokumentárnych akreditívov a poskytovanie bankových záruk | limit do 10.000.000 € |
| Kontokorentný úver do 19.9.2024 | kontokorent | čerpanie úverového limitu | limit 700.000 € |

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

Účtovné zásady a metódy sa počas rok nemenili a boli aplikované podľa zákona o účtovníctve.

Pri určení rozhodujúcich účtovných odhadov a predpokladov sa zohľadňuje zásada významnosti a táto hladina je stanovená sko 1% z čistého obratu, čo predstavuje 172.600,-

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

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

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía 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 | obstarávacía cena, náklady súvisiace s obstaraním |
| Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou | x | obstarávacía cena vrátane dopravného, cla |
| Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere | | |
| Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI | | |
| Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou | x | obstarávacía cena, náklady súvisiace s obstaraním |
| Záväzky pri ich prevzatí | | |
| Vlastnými nákladmi | | |
| Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | | |
| Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou | | |
| Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | x | priame vlastné náklady s podielom réžii |
| Príchovky a prírastky zvierat | | |
| Menovitou hodnotou | | |
| Peňažné prostriedky a ceniny | x | menovitou hodnotou |
| Pohľadávky pri ich vzniku | x | menovitou hodnotou |
| Záväzky pri ich vzniku | x | menovitou hodnotou |

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku, okrem časti INÉ

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

Čl. 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:

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

Čl. 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 |
|-------------------|------------------------|---------------------------------------|-----------|---------------|------------------------------------|
| Zásoby - materiál | 83 000 | | 8 300 | | 8 300 |
| Pohľadávky | 137 624 | | 88 725 | | 88 725 |

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Ocenenie záväzkov - menovitou hodnotou

Ocenenie rezerv - stanovuje sa podľa hladiny významnosti a ako aj podľa právnych predpisov

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

Odhad ocenenia rezerv:

rezervy na nevyčerpanú dovolenku - podľa pracovno-právnych predpisov

rezerva na audit - podľa zmluvne dohodnutých ocenení

rezerva na provízie - podľa zmluvne dohodnutých ocenení

rezerva na záručné opravy - podľa hladiny významnosti ako 1% z hodnoty materiálových nákladov k jednotlivým zákazkám

rezerva na ostatné služby - odhadom na uskutočnené činnosti

Čl. II (4) d) Finančné nástroje alebo majetok, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II (4) d) 1. - 2. Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II (4) d) 3. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II (4) e) Finančné nástroje pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II (4) e) 1. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II (4) e) 2. Informácie o dlhodobom finančnom majetku, ktorý sa vykazuje vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

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

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

Čl. 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 zaradovaného 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 vyčíslívaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Dlhodobý nehmotný majetok - od roku 2023 uskutočnená zmena doby odpisovania z 5 rokov na 7 rokov, pri ktorom sa posúdila doba predpokladaného opotrebenia.

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

| Druh majetku | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|-----------------------------|------------------|----------------|-----------------|
| Stroje a zariadenia | 4 roky | 25,0 % | rovnomerná |
| Dopravné prostriedky | 4 roky | 25,0 % | rovnomerná |
| Náradie | 6 rokov | 16,7 % | rovnomerná |
| Inventár | 6 rokov | 16,7 % | rovnomerná |
| Aktivované náklady na vývoj | 7 rokov | 14,28 % | rovnomerná |
| Softvér | 5 rokov | 20,0 % | rovnomerná |
| Oceneniteľné práva | 5 rokov | 20,0 % | rovnomerná |
| Stavby | 30 rokov | 3,33 % | rovnomerná |
| Stavby | 20 rokov | 5,0 % | rovnomerná |
| Stavby | 12 rokov | 8,33% | rovnomerná |

Čl. II (4) g) Poskytnuté dotácie

Našej spoločnosti bola poskytnutá dotácia z verejných fondov Európskej únie na Projekt "Výskum a vývoj inteligentného správania sa plne automatickej konfekčnej linky pre výrobu osobných automobilových plášťov a jej využitia v rámci technickej a digitálnej ingerencie digitálneho dvojčaťa v intenciách priemyslu 4.0"

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

| Dotácia/Majetok | Ocenenie | Výška dotácie (BO) | Výška dotácie (PO) |
|--|----------|--------------------|--------------------|
| Dotácie na mzdy + vedľajšie náklady - projekt EU | | 165 842 | 240 053 |
| Dotácia na majetok - testovacie zariadenie | | 201 875 | |

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

V účtovnom období r.2023 sa nevyskytli a neúčtovali.

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

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

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

V účtovnom období r.2023 sa nevyskytli a neúčtovali.

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 doplňujú položky súvahy

Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaným 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 | 1 211 732 | | 21 027 | | | 16 924 | | 1 249 683 |
| Prírastky | | 18 116 | 7 764 | | | 8 955 | | 34 835 |
| Úbytky | | | | | | 25 879 | | 25 879 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1 211 732 | 18 116 | 28 791 | | | | | 1 258 639 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 242 352 | | 5 014 | | | | | 247 366 |
| Prírastky | 173 040 | 3 548 | 4 343 | | | | | 180 931 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 415 392 | 3 548 | 9 357 | | | | | 428 297 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 969 380 | | 16 013 | | | 16 924 | | 1 002 317 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 796 340 | 14 568 | 19 434 | | | | | 830 342 |

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 | Ocenené 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 | | 46 822 | 8 068 | | | | | 54 890 |
| Prírastky | 1 211 732 | | 12 959 | | | 16 924 | | 1 241 615 |
| Úbytky | | 46 822 | | | | | | 46 822 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1 211 732 | | 21 027 | | | 16 924 | | 1 249 683 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 46 822 | 2 349 | | | | | 49 171 |
| Prírastky | 242 352 | | 2 666 | | | | | 245 018 |
| Úbytky | | 46 822 | | | | | | 46 822 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 242 352 | | 5 015 | | | | | 247 367 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 5 719 | | | | | 5 719 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 969 380 | | 16 012 | | | 16 924 | | 1 002 316 |

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 hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
|------------------------------------|---------|-----------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| Riadok súvahy: | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 260 325 | 3 217 079 | 1 470 553 | | | | | 4 990 | 4 952 947 |
| Prírastky | | 14 837 | 88 550 | | | | 103 387 | -4 990 | 201 784 |
| Úbytky | | | | | | | 103 387 | | 103 387 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 260 325 | 3 231 916 | 1 559 103 | | | | | | 5 051 344 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 766 562 | 514 438 | | | | | | 1 281 000 |
| Prírastky | | 123 158 | 196 394 | | | | | | 319 552 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 889 720 | 710 832 | | | | | | 1 600 552 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 260 325 | 2 450 517 | 956 115 | | | | | 4 990 | 3 671 947 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 260 325 | 2 342 196 | 848 271 | | | | | | 3 450 792 |

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 | 260 325 | 3 217 079 | 663 832 | | | | | | 4 141 236 |
| Prírastky | | | 932 687 | | | | | 4 990 | 937 677 |
| Úbytky | | | 125 966 | | | | | | 125 966 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 260 325 | 3 217 079 | 1 470 553 | | | | | 4 990 | 4 952 947 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 643 674 | 520 824 | | | | | | 1 164 498 |
| Prírastky | | 122 889 | 119 579 | | | | | | 242 468 |
| Úbytky | | | 125 966 | | | | | | 125 966 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 766 563 | 514 437 | | | | | | 1 281 000 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 260 325 | 2 573 405 | 143 008 | | | | | | 2 976 738 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 260 325 | 2 450 516 | 956 116 | | | | | 4 990 | 3 671 947 |

Čl. III (1) a) 4. Úroky aktivované ako súčasť ocenenia počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) b) Dôvody účtovania dlhodobého majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) d) Charakteristika Goodwillu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) e) Výskumná a vývojová činnosť v účtovnom období

Čl. III (1) e) Výskumná a vývojová činnosť v účtovnom období

| Náklady | Náklady na výskum | Náklady na vývoj - neaktivované | Náklady na vývoj - aktivované |
|---------------------|-------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| Vývojový projekt EU | | 165 842 | |

Čl. III (1) f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie podľa položiek súvahy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – bežné obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – predchádzajúce obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) g), i) Úroky aktivované ako súčasť ocenenia počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) k) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) l) Prehľad o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách a podobných cenných papieroch

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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/ | | 8 300 | | | | 8 300 |
| 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 | | 8 300 | x | | | 8 300 |

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) n) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) o) 1. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosť za rok 2023 vykázala hodnotu zmluvne dohodnutých výnosov vo výške 10.037436 €.

Pri účtovaní výnosov bola použitá metóda percenta dokončenia rozpracovanosti.

Metóda použitá na zistenie stupňa dokončenia bola použitá ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku za vykonanú prácu k nákl. na zák. podľa rozpočtu.

Čl. III (1) o) 1a.-1c. Všeobecné informácie o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Čl. III (1) o) 1a.-1c. Všeobecné informácie o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

| Popis | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| 1a) Hodnota zmluvných výnosov vykázaných v účtovnom období vo výnosoch | | |
| 1b) Metóda použitá na určenie výnosov vykázaných za účtovné obdobie | | |
| - výnosy zo zákazky sa účtujú v závislosti od stupňa dokončenia danej zákazky (metóda percenta dokončenia) | | |
| 1c) Metóda použitá na zistenie stupňa dokončenia zákazkovej výroby: | | |
| - pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku za vykonanú prácu k nákl. na zák. podľa rozpočtu | | |
| - posúdenie, zmapovanie vykonanej práce podľa počtu odprac. hodín, počtu ukonč. operácií a pod. | | |
| - dokončenie niektorých fyzických proporcií: napr. dokonč. poschodia domu k celk. počtu poschodí | | |

Čl. III (1) o) 1d. Opis spôsobu určenia priebežného transferu pri nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) o) 2. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosť účtuje zákazkovú výrobu a to pri výrobe strojov a ich častí pre gumársky priemysel.

Čl. III (1) o) 2a. Zákazková výroba

Čl. III (1) o) 2. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

2a. Údaje o zákazkovej výrobe, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neboli ukončené, pričom sa uvádza:

| Názov položky | Za bežné účtovné obdobie | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------|--------------------------|---|---|
| Výnosy zo zákazkovej výroby | 10 037 436 | 15 593 649 | 1 566 580 |
| Náklady na zákazkovú výrobu | 9 694 859 | 14 292 989 | 673 019 |
| Hrubý zisk / hrubá strata | 342 577 | 1 300 660 | 893 561 |

Čl. III (1) o) 2b.-2c. Zákazková výroba

Čl. III (1) o) 2. Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

2b. - 2c. Údaje o zákazkovej výrobe, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neboli ukončené, pričom sa uvádza:

| Hodnota zákazkovej výroby | Za bežné účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia |
|---|--------------------------|---|
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe | 455 225 | |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku | | |
| Suma prijatých preddavkov | 12 425 095 | |
| Suma zadržanej platby | | |

Čl. III (1) o) 2a. Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) o) 2b.-2c. Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Čl. 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 | | 88 725 | | | | 88 725 |
| B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | | 88 725 | | | | 88 725 |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | | 10 261 | | | | 10 261 |
| 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 | | 78 464 | | | | 78 464 |
| 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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

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

| Názov 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 | 132 041 | | 132 041 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | 132 041 | | 132 041 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 57 | 2 964 772 | 3 458 004 | 6 422 776 |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 55 | 297 230 | 140 041 | 437 271 |
| 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 | | | |
| Sociálne poistenie | 62 | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 63 | 646 610 | | 646 610 |
| Iné pohľadávky | 58, 60, 64, 65 | 1 594 678 | | 1 594 678 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | | 5 503 290 | 3 598 045 | 9 101 335 |

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

| Názov 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 | 37 039 | | 37 039 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | 37 039 | | 37 039 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 57 | 4 649 921 | 377 043 | 5 026 964 |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 55 | 226 399 | 148 517 | 374 916 |
| 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 | | | |
| Sociálne poistenie | 62 | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 63 | 230 059 | | 230 059 |
| Iné pohľadávky | 58, 60, 64, 65 | 3 321 322 | | 3 321 322 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | | 8 427 701 | 525 560 | 8 953 261 |

Čl. III (1) r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) r) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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 |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Rezerva na audit | 8 000 | 7 000 | 1 470 | 1 680 |
| Rezerva na provízie | 47 638 | 14 617 | 10 004 | 3 070 |
| Rezerva na služby | 37 000 | | 7 770 | |
| Záruční opravy | 66 000 | 22 797 | 13 860 | 4 787 |
| Neumorená strata | 266 934 | 300 000 | 56 056 | 63 000 |
| Uznané N po zaplattení | 31 287 | 51 387 | 6 570 | 10 792 |
| Opravná položka na mat. | 8 300 | 1 743 | | |
| Neuhradené záväzky po splatnosti | 373 234 | 78 379 | | |

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 | 1 833 | 2 028 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 1 218 558 | 644 544 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 1 220 391 | 646 572 |

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - bežné obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - predchádzajúce obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) u) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku - bežné obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku - predchádzajúce obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) w) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) x) Informácie o vlastných akciách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) x) 1. Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) x) 2. Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) x) 2. Počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) x) 3. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) x) 3. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (1) x) 4. Počet, menovitá hodnota a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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) | 186 | 105 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | (381A, 382A) | 86 832 | 64 722 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | (385A) | 713 752 | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | (385A) | | 843 952 |

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**

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

| Text | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Základné imanie celkom | 10 000 | 10 000 |
| 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 | | |
| Hodnota splateného základného imania | | |

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Čl. 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 | | |
| 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 | 221 981 | 96 846 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | | |
| Iné | 5 070 | |
| Spolu | 227 051 | 96 846 |

Čl. III (2) a) 4.,7. Vysporiadanie účtovnej straty z predchádzajúceho účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (2) a) 5. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Čl. 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: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 96 721 | 218 217 | 96 721 | | 218 217 |
| Nevyčerpaná dovolenka | 52 307 | 59 579 | 52 307 | | 59 579 |
| Audit | 7 000 | 8 000 | 7 000 | | 8 000 |
| Záručné opravy | 22 797 | 66 000 | 22 797 | | 66 000 |
| Provízie | 14 617 | 47 638 | 14 617 | | 47 638 |
| Služby | | 37 000 | | | 37 000 |

Čl. 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: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Nevyčerpaná dovolenka | 74 440 | 52 307 | 74 440 | | 52 307 |
| Audit | 6 000 | 7 000 | 6 000 | | 7 000 |
| Záručné opravy | 31 885 | 6 912 | 16 000 | | 22 797 |
| Provízie | 42 117 | | 27 500 | | 14 617 |
| Služby | 19 998 | | 19 998 | | |

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 | 9 310 176 | 12 913 676 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 5 473 714 | 2 254 511 |

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 | 5 081 535 | | 5 081 535 | | |
| 114 - Záväzky zo sociálneho fondu | 6 189 | | 6 189 | | |
| 115 - Iné dlhodobé záväzky | 6 445 | | 6 445 | | |
| 126 - Ostatné záväzky z obchodného styku | 10 380 689 | 10 380 689 | | | |
| 127 - Čistá hodnota zákazky | 18 470 | 18 470 | | | |
| 131 - Záväzky voči zamestnancom | 70 318 | 70 318 | | | |
| 132 - Záväzky zo sociálneho poistenia | 43 530 | 43 530 | | | |
| 133 - Daňové záväzky a dotácie | 51 055 | 51 055 | | | |
| 135 - Iné záväzky | 14 679 | 14 679 | | | |
| Spolu: | 15 672 910 | 10 578 741 | 5 094 169 | | |

Čl. III (2) e) Hodnota záväzku zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

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

| Titul vzniku odloženého daňového záväzku | Výpočet a suma |
|--|-------------------------------|
| Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná | 41592,62 € x 21% = 8.734,45 € |
| Iné: | |

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

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho | | |
| odpočítateľné | -54 814 | -46 079 |
| zdaniteľné | | |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| zdaniteľné | 186 854 | 83 119 |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | | |
| Odložená daňová pohľadávka | 56 056 | 63 000 |
| Uplatená daňová pohľadávka | | |
| Zaučtovaná ako náklad | | |
| Zaučtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaučtovaná ako náklad | -103 736 | 9 588 |
| Zaučtovaná do vlastného imania | | |
| Iné | | |

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

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

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|--------------|--------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 4 235 | 3 305 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | | |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 5 256 | 4 621 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 3 302 | 3 691 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 6 189 | 4 235 |

Čl. III (2) h) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

| Názov 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) | -123 368 | |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | (384A) | -33 646 | |

Čl. III (3) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u prenajímateľa

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u nájomcu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (5) Informácie o odloženej dani

Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| 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 predch. účtovných období, ku ktorým sa v predch. účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | 56 056 | 63 000 |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich | | |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | | |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | | |

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

| Názov položky | Základ dane BO | Daň BO | Daň v % BO | Základ dane PO | Daň PO | Daň v % PO |
|--|----------------|----------|------------|----------------|--------|------------|
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 96 846 | x | x | 236 639 | x | x |
| teoretická daň | x | 20 338 | 21 | | 49 694 | 21 |
| Daňovo neuznané náklady | 661 629 | | 21 | 114 096 | | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 86 006 | | 21 | 110 960 | | |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | 470 977 | | 21 | 239 775 | | |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | | | | | | |
| Spolu | 201 791 | 42 376 | 21 | | | |
| Splatná daň z príjmov | x | 51 860 | 21 | x | | 21 |
| Odložená daň z príjmov | x | -103 736 | 21 | x | 9 588 | 21 |
| Celková daň z príjmov | x | -51 876 | 21 | x | 9 588 | 21 |

Čl. III (6) Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (6) Významné položky derivátov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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 |
|--------------------|---|---|---|---|---|---|
| Tovar | 6 681 865 | 3 596 934 | | | | |
| Služby | 545 353 | 818 136 | | | | |
| Výnosy zo zákaziek | 10 037 436 | 15 593 649 | | | | |
| Spolu | 17 264 654 | 20 008 719 | | | | |

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

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

| Název položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | | |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | | |
| Výnosy z EU fondov | 210 703 | 240 054 |
| Finančné výnosy, z toho: | | |
| Kurzové zisky, z toho: | 29 193 | 624 |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 367 | |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: | | |

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

Čl. 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 | 1 406 676 | 1 262 720 |
| - mzdy | 16 | 988 769 | 866 967 |
| - ostatné náklady na závislu činnosť | 17 | 9 450 | 5 900 |
| - sociálne a zdravotné poistenie | 18 | 368 899 | 325 010 |
| - sociálne zabezpečenie | 19 | 39 558 | 64 843 |

Čl. 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 |
|------------------|------------|------------|
| Preprava | 332 472 | 915 920 |
| Montáž externá | 335 168 | 637 390 |
| Sprostredkovanie | 676 688 | 378 804 |
| Cestovné náhrady | 53 905 | 36 117 |

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 |
|-------------------------|------------|------------|
| Energie | 28 503 | 38 874 |
| Oprava a údržba | 40 707 | 29 460 |
| Reprezentačné | 22 248 | 10 785 |
| Telef.poplátky+internet | 38 885 | 37 947 |
| Letenky | 71 184 | 27 281 |

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

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

| Položky nákladov | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Kurzové straty spolu, z toho: | 49 264 | 1 661 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 1 162 | |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | 107 284 | 241 963 |
| bankové poplatky | 94 012 | 218 348 |
| úroky z úveru | 13 272 | 23 615 |

Čl. IV (2) Informácie k výške a charakteru položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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: | 8 000 | 7 000 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 7 000 | 7 000 |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | 1 000 | |
| 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 | | 17 264 654 | 18 122 845 |
| - Výrobky | 04 | | | |
| - Tovar | 03 | | 6 681 865 | 3 596 934 |
| - Služby | 05 | | 10 582 789 | 16 411 785 |
| - Iné činnosti účtovnej jednotky | | | | |

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

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

Čl. V (1) a) Opis a hodnota podmieneného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Hlavnou zložkou podmieneného záväzku ke záväzok z poskytnutých záruk voči odberateľom za dodaný tovar a stroje, ktorý nám vychádza z obchodných zmlúv, pričom ide o 1-ročnú a 2-ročnú záruku podľa dodaného tovaru od dátumu dodania, prípadne od dátumu prevzatia do prevádzky.

Čl. 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 | 16 719 300 | | 19 190 585 | |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | | | | |
| Z ručenia | | | | |
| Iné podmienené záväzky | | | | |

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch

ČI. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Prenajatý majetok | | |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | | |
| Majetok prijatý do úschovy | | |
| Pohľadávky z derivátov | | |
| Záväzky z opcii derivátov | | |
| Odpísané pohľadávky | | |
| Pohľadávky z leasingu | | |
| Záväzky z leasingu | | |
| Ostatný vklad spoločníka | 1 551 004 | 1 692 504 |
| Drobný hmotný majetok | 146 824 | 132 254 |
| Prevod peň.prostriedkov do srb.pobočky | 151 500 | 151 500 |

ČI. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Účtovná jednotka sa zlúčila so spoločnosťou Rubber point s.r.o., rozhodný deň zlúčenia je 1.1.2024

ČI. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

| Zoznam udalostí | Dôvod | Hodnota (BO) | Hodnota (PO) |
|---|-------|--------------|--------------|
| a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky | | | |
| b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky | | | |
| c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky | | | |
| d) Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti | | | |
| e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku | | | |
| f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne) | | | |
| g) Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov | | | |
| h) Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy | | | |
| i) Mimoriadne udalosti - živelné pohromy | | | |
| j) Získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť | | | |

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

Čl. VII (1) Informácie o transakciách so sponzenými osobami**Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so sponzenými osobami**

Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so sponzenými osobami

| Sponzená osoba | Charakteristika transakcie | Hodnota BO | Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky | Zabezpečenie zostatku | Opravná položka k pochybným pohľadávkam | Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov | Hodnota PO |
|---|----------------------------|------------|--|-----------------------|---|---|------------|
| Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv | služby | 117 036 | 117 036 | | | | 307 111 |
| Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv | | | | | | | |
| dcérske účtovné jednotky | nákup zásob | 29 976 021 | 6 147 453 | | | | 11 038 070 |
| spoločné účtovné jednotky | | | | | | | |
| pridružené účtovné jednotky | | | | | | | |
| kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky | | | | | | | |
| ostatné sponzené osoby | | | | | | | |
| dcérske účtovné jednotky | predaj tovaru | 2 669 632 | 320 235 | | 10 261 | | 239 232 |

Čl. VII (2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu**Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti – bežné obdobie**

Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov

Bežné účtovné obdobie

| Druh odmeny/plnenia | Hodnota odmeny súčasných členov štatutárnych orgánov | Hodnota odmeny súčasných členov dozorných orgánov | Hodnota odmeny súčasných členov iných orgánov | Hodnota plnenia bývalých členov štatutárnych orgánov | Hodnota plnenia bývalých členov dozorných orgánov | Hodnota plnenia bývalých členov iných orgánov |
|---------------------|--|---|---|--|---|---|
| Odmena konateľa | 9 450 | | | | | |

Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti – predchádzajúce obdobie

Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov

Predchádzajúce účtovné obdobie

| Druh odmeny/plnenia | Hodnota odmeny súčasných členov štatutárnych orgánov | Hodnota odmeny súčasných členov dozorných orgánov | Hodnota odmeny súčasných členov iných orgánov | Hodnota plnenia bývalých členov štatutárnych orgánov | Hodnota plnenia bývalých členov dozorných orgánov | Hodnota plnenia bývalých členov iných orgánov |
|---------------------|--|---|---|--|---|---|
| Odmena konateľa | 5 900 | | | | | |

Čl. VII (2) b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) d) Hlavné podmienky, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) e) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov spoločnosti, ktoré sa vyúčtovávajú

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VIII Ostatné informácie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VIII (1) Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme a iných zároveň vykonávaných činnostiach

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VIII (2) Ostatné informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a ktorej čistý obrat bol väčší ako 250 000 000 eur

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VIII (2) a) Zloženie a výška základného imania pripadajúceho na orgány verejnej moci a iné osoby

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VIII (2) b) Cenné papiere vo vlastníctve orgánov verejnej moci a iných osôb

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VIII (2) c) Výška dotácií a návratných finančných výpomocí

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. VIII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. VIII (2) e) Záruky poskytnuté orgánom verejnej moci a záruky poskytnuté inou účtovnou jednotkou, podmienky poskytnutia a náklady na získanie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. VIII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. VIII (2) g) Informácie o iných formách prijatej štátnej pomoci

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. VIII (3) Informácie o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

ČI. 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) | 10 000 | | | | 10 000 |
| Zmena základného imania | +/-419 | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | (/-)353) | | | | | |
| Emisné ážio | (412) | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | (413) | 1 804 385 | | 141 500 | | 1 662 885 |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | (421A, 422, 417A, 418) | 1 000 | | | | 1 000 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | (+/-414) | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | (+/-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) | 521 989 | 221 981 | | | 743 970 |
| Neuhradená strata minulých rokov | (/-)429) | -1 651 462 | | | | -1 651 462 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | r.100 | 227 051 | 148 721 | 227 051 | | 148 721 |
| Vyplatené dividendy | | | 5 070 | 5 070 | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | (+/-491) | | | | | |

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

ČI. 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) | 10 000 | | | | 10 000 |
| Zmena základného imania | +/-419 | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | (/-)353) | | | | | |
| Emisné ážio | (412) | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | (413) | 1 945 385 | | 141 000 | | 1 804 385 |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | (421A, 422, 417A, 418) | 1 000 | | | | 1 000 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | (+/-414) | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | (+/-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) | 306 836 | 215 153 | | | 521 989 |
| Neuhradená strata minulých rokov | (/-)429) | -1 651 462 | | | | -1 651 462 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | r.100 | 215 153 | 227 051 | 215 153 | | 227 051 |
| Vyplatené dividendy | | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | (+/-491) | | | | | |

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 4 4 9 4 7 4 2 9

DIČ 2 0 2 2 8 8 8 8 7 9

Účtovná jednotka podáva výkaz Cash flow.

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 96 846 | 236 639 |
| A.1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.) | 900 272 | 111 833 |
| A.1.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 500 482 | 487 486 |
| A.1.2. | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov, s výnimkou jeho predaja (+) | | |
| A.1.3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | | |
| A.1.4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | | |
| A.1.5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | | |
| A.1.6. | Zmena stavu položiek časového rozlišenia nákladov a výnosov (+/-) | 265 022 | -287 050 |
| A.1.7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | |
| A.1.8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 13 272 | 23 615 |
| A.1.9. | Úroky účtované do výnosov (-) | | |
| A.1.10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | | |
| A.1.11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | | |
| A.1.12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | | -34 500 |
| A.1.13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) | 121 496 | -77 718 |
| A.2. | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia (Súčet A.2.1 až A.2.4) | -151 115 | -1 687 809 |
| A.2.1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | 1 176 295 | 4 045 724 |
| A.2.2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | -1 284 746 | -8 309 185 |
| A.2.3. | Zmena stavu zásob (-/+) | -42 664 | 2 575 652 |
| A.2.4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | | |
| | 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.) | 846 003 | -1 339 337 |
| A.3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | | |
| A.4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | -13 272 | -23 615 |
| A.5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | | |
| A.6. | Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.) | 832 731 | -1 362 952 |
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | | |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.7.) | 832 731 | -1 362 952 |
| | Peňažné toky z investičných činností | | |
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | -8 955 | -29 883 |
| B.2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -103 387 | -937 677 |
| B.3. | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) | | |
| B.4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | | |
| B.5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | | 34 500 |
| B.6. | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+) | | |
| B.7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B.8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B.9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B.10. | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B.11. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B.12. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B.13. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-) | | |
| B.14. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+) | | |
| B.15. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) | | |
| B.16. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B.17. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.17.) | -112 342 | -933 060 |
| | Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| C.1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.) | | |
| C.1.1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| C.1.2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) | | |
| C.1.3. | Príjaté peňažné dary (+) | | |
| C.1.4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | | |
| C.1.5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) | | |
| C.1.6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | | |
| C.1.7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | | |
| C.1.8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | | |
| C.2. | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.8.) | -141 500 | -141 000 |
| C.2.1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | | |
| C.2.2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-) | | |
| C.2.3. | Príjmy z úverov a pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka, pobočka zahraničnej banky alebo iná fyzická osoba alebo právnická osoba, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+) | | |
| C.2.4. | Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka, pobočka zahraničnej banky alebo iná fyzická osoba alebo právnická osoba, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-) | | |
| C.2.5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | | |
| C.2.6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | | |
| C.2.7. | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+) | | |
| C.2.8. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | -141 500 | -141 000 |
| C.3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| C.4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | -5 070 | |
| C.5. | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-) | | |
| C.6. | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+) | | |
| C.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-) | | |
| C.8. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | | |
| C.9. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | | |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.) | -146 570 | -141 000 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A+B+C) | 573 819 | -2 437 012 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 646 572 | 3 083 584 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 1 220 391 | 646 572 |
| 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 (+/-) | 1 220 391 | 646 572 |

Doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov

a) použitá metóda vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti

Nepriama