

**DODATOK SPRÁVY
NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE A
VÝROČNEJ SPRÁVE
A
VÝROČNÁ SPRÁVA**

za obdobie od 01.01.2023 – 31.12.2023
spoločnosti s ručením obmedzeným

**CONROP SK s.r.o.
Brezno**



DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA pre spoločníka a konateľov spoločnosti s ručením obmedzeným CONROP SK s.r.o. Brezno

k časti II - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti CONROP SK s.r.o. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2023, uvedenú na stranách 18 – 63 výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 2. mája 2024 vydali správu nezávislého audítora, ktorá sa nachádza na stranách 14 – 18 z výročnej správy Spoločnosti. Tento dodatok sme vypracovali v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“).

Na základe vykonaných prác opísaných v časti II správy nezávislého audítora - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe Spoločnosti CONROP SK s.r.o. zostavenej za rok 2023 sú v súlade s jej 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.

V tejto súvislosti konštatujeme, že sme nezistili významné nesprávnosti vo výročnej správe.

Bratislava, 3. decembra 2024

VGD SLOVAKIA s. r. o.
Karpatská 8
811 05 Bratislava
Obchodný register, zložka 74698/B
Licencia SKAU č. 269



Zodpovedný audítor
Bart Waterloos
Licencia SKAU č. 1029

OBSAH :

1. ÚDAJE O SPOLOČNOSTI
2. Z HISTÓRIE SPOLOČNOSTI
3. ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI
4. VÝROBNÝ SORTIMENT, STRATEGICKÉ SORTIMENTNÉ SKUPINY
5. SPRÁVA KONATEĽA O ČINNOSTI CONROP SK s.r.o. ZA ROK 2023
6. SPRÁVA AUDÍTORA
7. ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA ZA ROK 2023

1. ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

Názov spoločnosti : CONROP SK s.r.o.

Sídlo : Brezenská 22, 977 01 Brezno

IČO : 366 19 353

IČ DPH : SK2021739170

Spoločnosť je zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu v Banskej Bystrici, oddiel Sro.

vložka č.: 8488/S

Bank. spoj.: UniCreditBank Slovakia a.s.

Číslo účtu: 1197007007/1111 UNCRSKBX SK04 1111 0000 0011 9700 7007

Telefón : +421 48 611 6045 Fax : + 421 48 611 6547

E-mail: slovakia@conrop.com

Prezentácia : www.conrop.com

Spoločníci : CONROP, s.r.o., Hlučínska 93, 747 23 Bolatice, Česká Republika

Výška základného imania : 107 150,00 EUR

Predmet podnikania :

- kúpa tovaru na účely ďalšieho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- textilná výroba
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom

Spoločnosť bola založená zakladateľskou listinou vyhotovenou vo forme notárskej zápisnice č. NZ 55524/2003 z dňa 03.07.2003 zapísanej v Notárskom úrade Mgr. Zory Belkovej, Skuteckého č.16, Banská Bystrica podľa § 28,105 a násl. zák.č.513/91 Zb.

Rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 24.09.2003 bola prijatá zmena zakladateľskej listiny zo dňa 03.07.2003, N 662/2003, NZ 55524/2003 a bolo prijaté jej úplné znenie.

Rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 5.6.2013 bola prijatá zmena zakladateľskej listiny zo dňa 03.07.2003, N 662/2003, NZ 55524/2003 a bolo prijaté jej úplné znenie.

2. Z HISTÓRIE SPOLOČNOSTI

Spoločnosť CONROP SK vznikla 01.07.2013 ako nástupnícka spoločnosť po spoločnosti LANEX Slovakia. LANEX Slovakia bola založená v roku 2003, za účelom výroby výhradne veľkoobjemových vakov. Väčšina vtedajšej produkcie bola určená pre potreby materskej spoločnosti Lanex a.s. Prijatím obchodného zástupcu sme postupne a plynulým procesom začali už existujúcich zákazníkov Lanexu na slovenskom a maďarskom trhu obhospodarovať na priamo. Od roku 2003 až po rok 2009 sme zaznamenávali nestály nárast dopytov ako aj samotnej výroby. Krízový rok 2009 spôsobil v dôsledku hospodárskej krízy prudký prepád dopytu a zákaziek na svetových trhoch, v celom sortimente firmy. V tomto období firma zaznamenala prepád tržieb skupiny LANEX o 20 - 40 %, čo viedlo akcionárov k strategickému rozhodnutiu o ukončení výroby vakov k 1.5.2009 v dcérskej spoločnosti LANEX Slovakia, ktorá sa stala výlučne obchodnou spoločnosťou. Pre zabezpečenie potrebného obratu spoločnosti sme začali vyvíjať prvé kroky pre distribúciu ďalšieho sortimentu Lanexu a.s. čím bolo polypropylénové technické vlákno, laná a šnúry a taktiež prostriedky osobného zabezpečenia. Je možné skonštatovať, že situácia na trhu s veľkoobjemovými vakmi sa v relatívne krátkom čase začala zlepšovať čoho dôkazom je 32% nárast predaných kusov vakov v roku 2010 oproti krízovému roku 2009. V porovnaní s rokom 2010 došlo v roku 2011 len k 2% nárastu no v roku 2012 bol medziročný nárast opäť na úrovni 33% a fakticky prekročil aj rok 2008.

Na základe pozitívneho vývoja trhu s veľkoobjemovými vakmi sa akcionári spoločnosti rozhodli pre obnovenie výroby veľkoobjemových vakov. Výroba vakov sa v Lanex Slovakia v plnej miere opäť zahájila v októbri roku 2012. V roku 2013 sme výrobu už zastabilizovali pričom počet zamestnancov bol 29. V roku 2014 sa počet zamestnancov zdvojnásobil keď 31.12.2014 bol počet zamestnancov 66. Pre rok 2015 sa pritom plánovalo zvýšenie počtu zamestnancov na 80. V skutočnosti sme rok 2015 uzatvárali so 74 zamestnancami, v roku 2016 sa počet zamestnancov navýšil na 86 a dá sa skonštatovať, že rok 2017 kopíroval predchádzajúci rok, keď počet zamestnancov kulminoval na hodnote 88.

Rok 2013 opäť potvrdil narastajúci trend aj keď medziročný nárast bol len na úrovni 1,5 %. V spoločnosti LANEX Slovakia nastala v roku 2013 jedna významná zmena a tou bola zmena obchodného názvu. Táto zmena nastala samozrejme aj u jediného spoločníka. Novým a jediným spoločníkom sa stala spoločnosť CONROP s.r.o. Pod týmto názvom spoločnosť pôsobí do dnešného dňa.

Rok 2014 potvrdil na trhu s narastajúcim dopytom. Rok 2015 bol v poradí ďalším úspešným rokom spoločnosti, čo potvrdil opäť medziročný nárast stabilnú situáciu dosiahnutých tržieb. Samotný

plán bol postavený s takmer 13% nárastom voči roku 2014. Skutočnosť bola však ešte vyššia. Rok 2016 bol naplánovaný s 3,5% nárastom. Skutočnosť roku 2016 nakoniec dosiahla úroveň 2,24 % nad plánovaný obrat. Rok 2017 bol z pohľadu dosiahnutých tržieb úspešný nakoľko sa dosiahla úroveň 6,6% nad plánovaný obrat. Úroveň EBITDA však dosiahla len hodnotu 73,4 % oproti plánovanej hodnote.

V roku 2018 nastala významná zmena v spoločnosti, ktorou bolo otvorenie samostatnej výrobných prevádzky v meste Trebišov. Pôvodne stanovený plán sa však na konci roka ukázal ako príliš ambiciózní a teda nie úplne reálny. Tento fakt sa samozrejme odrazil aj na konečných číslach spoločnosti. Taktiež sme zaznamenali na trhu celkový pokles dopytu po veľkoobjemových vakoch.

Rok 2019 priniesol postupnú stabilizáciu novej výrobných prevádzky v Trebišove, aj napriek značnej fluktuácii jedincových pracovníkov. Je nutné skonštatovať, že pozície šičiek sa ťažko obsadzujú, nakoľko je tejto odbornej pracovnej sily na trhu nedostatok.

Rok 2020 bol v znamení celosvetovej pandémie COVID-19 a určite ovplyvnil chod v každom odvetí priemyslu či spoločenského života. Naším prvoradým cieľom bolo posilnenie výrobných prevádzky Trebišov a udržanie výrobných kapacít.

Žiadne analýzy ani prieskumy nepredpokladali, že s nástrahami pandémie COVID-19 budeme bojovať aj ďalší rok. V mnohých oblastiach priemyslu, ale aj spoločenského života sa prijalo množstvo bezpečnostných opatrení, pochopiteľne výrobný sektor nevynímajúc. Aj napriek tak komplikovanému a nepriaznivému stavu mohlo vedenie spoločnosti Conrop skonštatovať, že r.2021 bol úspešným rokom s pozitívnym výhľadom do ďalšieho obdobia.

V roku 2022 sme očakávali uvoľnenie bezpečnostných oparení týkajúcich sa pandémie COVID-19 a pochopiteľne rast všetkých ekonomických ukazovateľov. Čo určite nikto neočakával bolo vypuknutie vojnového konfliktu na Ukrajine. Samozrejme tento konflikt ovplyvnil chod a nejednej výrobných či obchodnej spoločnosti. Ale asi najväčšou výzvou a prekážkou bola energetická kríza, ktorá vytlačila ceny elektrickej energie a zemného plynu zo závravných výšok. Pre mnohé spoločnosti to bolo doslova likvidačné. Samozrejme prinieslo to so sebou zvyšovanie cien priam v každej oblasti priemyslu a obchodu.

Oživenie priemyselnej produkcie a rast ekonomických ukazovateľov boli hlavné faktory, ktoré mali vplyv na plány a výhľady pre rok 2023. V priebehu roka sa však ukázalo, že priemyselná produkcia nenaberala očakávané obrátky a hlavne stavebný priemysel stagnoval. Výhľady v jednotlivých odvetviach boli neisté a plánovanie produkcie s maximálnym predstihom 2-3 mesiace. Pochopiteľne takáto neistota mala počas roka aj vplyv na zákazkovú náplň. Prioritu malo ale stabilizovanie a postupné navyšovanie pracovného personálu s očakávaným rastom koncom roka 2023 a hlavne roku 2024.

Tab: Prehľad množstva predaných big-bagov od založenia spoločnosti

Rok	Počet predaných big-bagov /ks/
2023	601 904
2022	614 198
2021	688 427
2020	686 109
2019	519 980
2018	441 035
2017	466 282
2016	441 313
2015	369 525
2014	281 116
2013	227 695
2012	224 165
2011	168 224
2010	164 834
2009	124 718
2008	199 279

3. ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI

Štatutárny orgán :

Ing. Ďördík Ladislav
konateľ

Ing. Karel Pavlíček
konateľ
skončenie funkcie 16.2.2023

Ing. Imrich Čižmár
konateľ

Manažment :

Gubová Dagmar
finančné účtovníctvo

Ing. Marek Ševčík
vedúci výroby – prevádzka Brezno

Eva Reiszová
vedúca výroby – prevádzka Trebišov

Belková Andrea
mzdové účtovníctvo

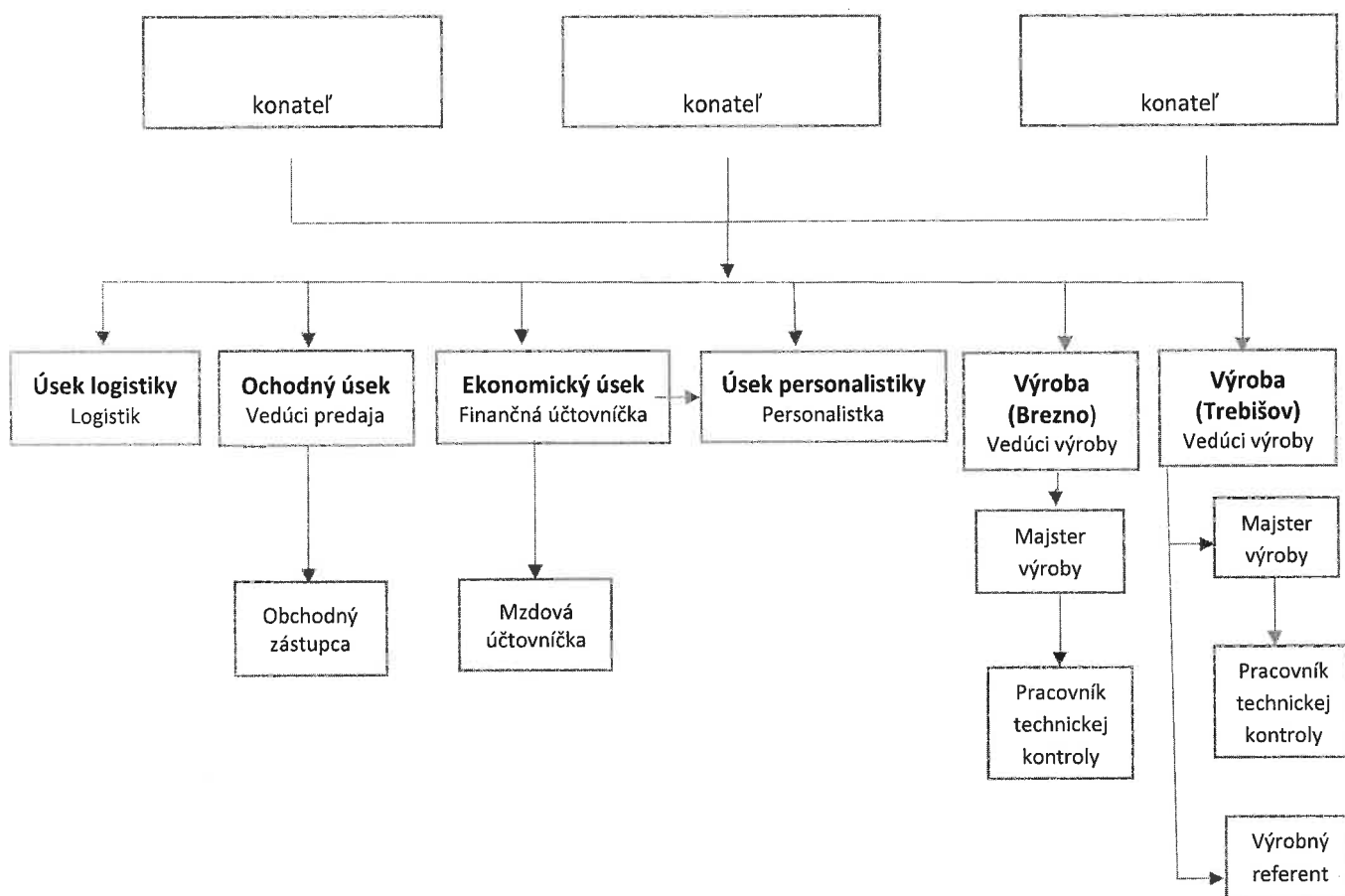
Figušová Jana
logistika

Ing. Ladislav Barto
obchodné zastúpenie

Bc. Mária Schönová
personalistika

Ševčíková Stanislava, Katarína Ridžoňová , Krucovčinová Darina, Bančanská Mária
majster výroby

ORGANOGRAM CONROP SK s.r.o.



4. VÝROBNÝ SORTIMENT, STRATEGICKÉ SORTIMENTNÉ SKUPINY

Jediným výrobným sortimentom Conropu SK sú veľkoobjemové vaky, kontajnerové vložky a rôzne obaly vyrábané výlučne z polypropylénovej tkaniny.

Ďalšie sortimentné skupiny, ktorých odbyt na slovenskom a maďarskom trhu Conrop ako distribútor zabezpečuje sú polypropylénové technické vlákno, prostriedky osobného zabezpečenia, laná a šnúry pre rôzne použitie v športovom a priemyselnom použití.

Sortimentné skupiny :

- Big-bagy – technicky vyspelé obalové produkty s nosnosťou do 2 500 kg, slúžiace na skladovanie a transport rôznych druhov sypkých materiálov, vrátane nebezpečných látok a potravín.
- Kontajnerové vložky – obalové produkty z polypropylénových tkanín, ktoré slúžia na prepravu a uskladnenie rôznych druhov materiálov v oceľových kontajneroch, hlavne v chemickom a potravinárskom priemysle.
- Polypropylénové technické vlákno – vysokopevnostné multifilamentné technické vlákno vyrábané v jemnosti 460 – 3 300 dtex, ktoré sa využíva hlavne pri výrobe rôznych druhov popruhov, sietí, lán a šnúr.
- Polypropylénová fibrilovaná páska vyrábaná v jemnosti 1 200 – 20 000 dtex
- Prostriedky osobného zabezpečenia – ucelený sortiment pracovných pomôcok, ktoré sa využívajú hlavne pri práci osôb vo výškach.
- Laná a šnúry - široký sortiment polypropylénových, polyesterových a polyamidových lán s možnosťou využitia v domácnostiach, priemysle ako aj rôznych odvetviach športu.

5. SPRÁVA KONATEĽA O ČINNOSTI CONROP SK ZA ROK 2023

Rok 2023 bol 20-tým rokom samostatnej pôsobnosti spoločnosti so zameraným odbytom na slovenský a maďarský trh pričom v prevádzke Trebišov boli realizované prevažne zákazky pre Conrop CZ Lanex Polska. V tomto roku sa predalo 601 904 ks vakov. Je to o 12 294 ks vakov nemej ako v r. 2022 (-2,00%) pričom celkové tržby klesli o 536.487,-€ (6,60%). Na dosiahnutých tržbách sa podieľala prevádzka Trebišov 38,3% podielom a prevádzka Brezno 61,6% podielom. Počet zamestnancov k 31.12.2023 dosahoval v prevádzke Brezno úroveň 78 a v prevádzke Trebišov 72. Tak ako aj v predošlom období je možné opakovane skonštatovať, že v súčasnosti je takmer nemožné nájsť a zamestnať kvalitných ľudí na pozíciu šičky či mechanik šijacích strojov, ktorí by boli schopní v krátkej dobe podať požadované výkonnostné plnenie. Prioritou preto aj naďalej ostáva dopyt na trhu práce na schopných ľudí pre textilnú výrobu a samozrejme dôraz na udržanie kmeňových zamestnancov s možnosťou stabilizovať túto úroveň.

Ceny energií sa pre r.2023 stabilizovali čo samozrejme uľahčilo život nejednej výrobnjej spoločnosti no spoločnosti ako Slovalco či OFZ svoje výrobné prevádzky definitívne odstavili resp. výrazne obmedzili.

Stabilnému zákazníkovi CONFAL (spracovateľ AL-odpadu) schválil okresný súd reštrukturalizáciu v záujme zachovania prevádzky a pracovných miest. V zákonnej lehote sme si prihlásili našu pohľadávku a s uvedeným zákazníkom do dnes spolupracujeme.

Pre rok 2024 bude našim cieľom udržanie zákazkovej náplni na existenčnej úrovni s dostatočným časovým predstihom. Práve ten časový predstih bude veľkou výzvou, nakoľko väčšina spoločností nemá v ruke reálny dlhší výhľad na produkciu. Zákazková náplň sa menila doslova na dennej báze a tento trend s najväčšou pravdepodobnosťou bude prevládať aj v r. 2024.

Spoločnosť CONROP SK s.r.o. dosiahla v roku 2023 celkové tržby vo výške 7 580 743 EUR (tržby za hotové výrobky 6 698 428 EUR, tržby za tovar 848 814 a tržby za služby 33 501 EUR). Oproti roku 2022 je to pokles o 6,60 %. Podiel exportu tvorí 60 %, pričom hlavným exportným teritóriom bola Česká republika a Maďarsko. Predaj na domácom trhu tvorí 40 % z celkového objemu tržieb. Z hľadiska sortimentnej skupiny sú majoritné tržby tvorené vlastnými výrobkami - veľkoobjemový vak -88%, ďalej je to polypropylénové technické vlákno, PP popruhy a prostriedky osobného zabezpečenia.

Spoločnosť dosiahla prevádzkový zisk (EBIT) vo výške 123 073 EUR a EBITDA vo výške 267 474 EUR.

Celkový hospodársky výsledok po zdanení dosiahol v roku 2023 hodnotu 65 638 EUR.

Z hľadiska hospodárenia si CONROP SK splnil a naďalej plní všetky svoje finančné záväzky, ako voči dodávateľom, štátu, zamestnancom , tak aj voči ostatným stranám v obchodnom styku.

Prehľad vybraných finančných ukazovateľov:

	31.12.2022	31.12.2023
Pomerové ukazovatele likvidity		
Pohotová likvidita	0,000	0,000
Bežná likvidita	0,610	0,820
Celková likvidita	1,160	1,280
Ukazovatele zadĺženosti		
Celková zadĺženosť	63,40%	59,50%
Ukazovateľ samofinancovania	36,60%	40,50%
Ukazovatele rentability		
Rentabilita celkových aktív (celkových zdrojov)	0,011	0,024
Rentabilita vlastného imania	0,030	0,060
Rentabilita tržieb	0,000	0,010
Nákladovosť	1,000	1,040

Pohotová likvidita sa oproti minulému roku nezmenila. Bežná likvidita sa zvýšila ale stále je pod optimálnu hodnotu 1. Celková likvidita je v roku 2023 v hodnote 1,280. Zvýšila sa oproti roku 2022.

Vlastné imanie tvorí 40,46 % z celkových pasív a záväzky tvoria 59,54 % z celkových pasív. Ukazovateľ samofinancovania vzrástol z 36,60 % na 40,50 %. Podiel cudzích zdrojov v štruktúre kapitálu spoločnosti vyjadrený ukazovateľom celkovej zadĺženosti poklesol z 63,40 % na 59,50 % (vrátane časového rozlíšenia pasív).

Spoločnosť v roku 2023 dosiahla zisk. Ukazovatele rentability v roku 2023 sú vyššie ako 0

Ukazovateľ nákladovosti znamená, že na 1 EUR výnosov muselo byť vynaložených 1,04 EUR nákladov. To znamená, že oproti roku 2022 sa nákladovosť zvýšila.

Predpokladaný ďalší vývoj spoločnosti :

Rok 2023 bol hlavne plný očakávaní ako sa bude ekonomika vyvíjať po energetickej kríze ale tiež ako bude naďalej vplývať vojnový konflikt na Ukrajine na celkový vývoj v Európe.

Ceny energií sa relatívne ustálili na prijateľnej úrovni no na niektoré spoločnosti mali vysoké ceny z roku 2022 doslova likvidační následky. Samozrejme priamo úmerne sa k tejto situácii vyvíjala aj aktuálna zákazková naplnenosť.

Určite bude potrebné klásť najvyšší dôraz na udržanie výrobných kapacít osvedčeného pracovného personálu a v neposlednej rade aj zákazkovej náplne. Zvýšenie obratu spoločnosti a vyrovnaný hospodársky plán by mal byť dobrým základom pre ďalší vývoj spoločnosti. Vylepšenie jednotlivých ukazovateľov o 10% z roku 2023 budeme považovať za prijateľný úspech.

Udržanie štandardne nastavenej flexibility (dodávka tovaru do 14 dní od obdržania objednávky) a reakčnej schopnosti na objednávky sa stále javí ako významný faktor, ktorý má vplyv na samotné dopyty a objednávky aj napriek tomu, že ceny importovaného tovaru medziročne klesajú. No prebiehajúce vojnové konflikty na blízkom východe majú výrazný vplyv na kontinuitu a cenu samotného importu tovaru do Európy. Pochopiteľne udržanie vysokej hladiny kvality výroby je nesporné k čomu určite tiež dopomohla certifikácia prevádzky Trebišov na úroveň FSSC 22 000. Kvalitná výroba a vysoká flexibilita v niektorých prípadoch prevyšuje aj hlavné kritérium dnešnej doby, ktorým je samozrejme konečná cena výrobku. Mnohé firmy totiž v súčasnej dobe pracujú s plánovaním výroby na 1-2 mesiace vpred.

Určite bude najťažšou úlohou pre r. 2024 stabilizovanie a navýšenie výrobných kapacít. Rádovo plánujeme s navýšením výrobných kapacít o 10-15 %.

Radikalizácia niektorých členov Európskej únie ako aj nestály vznik nových vojnových konfliktov majú žiaľ nepredpokladateľný vplyv na vývoj svetovej ekonomiky a ani najprogressívnejšie analýzy nedokážu vieru hodne predpovedať vývoj jednotlivých ekonomických ukazovateľov. Aj z tohto dôvodu bude r.2024 veľkou výzvou pre všetkých producentov pôsobiacich hlavne v strednej a západnej Európe.

V oblasti odpadového hospodárstva si spoločnosť plní všetky legislatívne povinnosti a je možné skonštatovať, že konečný dopad našej činnosti na životné prostredie je minimálny až bezpredmetný.

Náklady na výskum a vývoj sú nulové, nakoľko celá výrobná technológia ako aj pracovné postupy sú vyvíjané a schvaľované jedine v materskej spoločnosti.

Spoločnosť CONROP SK nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky a nemá žiadne organizačné zložky v zahraničí.

Predpoklad rozdelenia zisku spoločnosti vo výške 65 638 eur za rok 2023 bude:

Po dátume účtovnej uzávierky nedošlo k žiadnym zásadným udalostiam, ktoré by mali významný dopad na účtovnú uzávierku.

Brezno, 3.decembra 2024



.....
Ing. Ďördík Ladislav

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

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

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 7 3 9 1 7 0	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2 0 2 3
IČO 3 6 6 1 9 3 5 3	mimoriadna	X veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 2 3
SK NACE 1 3 . 9 2 . 9	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 2
			do 1 2 2 0 2 2

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

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

Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Ohodnotené meno (názov) účtovnej jednotky

CONROP SK s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

BREZENSKÁ

Číslo

2 2

PSČ

Obec

9 7 7 0 1 BREZNO

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Obchodný register Banská Bystrica

vložka 8488 / S, odd. Sro

Telefónne číslo

0 4 8 6 1 1 6 0 4 5

Faxové číslo

E-mailová adresa

SLOVAKIA@CONROP.COM

Zostavená dňa:

2 8 . 0 3 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		4 1 5 4 0 1 6	2 7 1 8 1 2 0	
				1 4 3 5 8 9 6		2 8 2 4 0 1 7
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		2 3 8 2 8 5 9	9 6 1 7 4 1	
				1 4 2 1 1 1 8		1 0 0 6 1 2 0
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03		5 9 3 5	2 7 6 2	
				3 1 7 3		3 6 3 2
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		5 9 3 5	2 7 6 2	
				3 1 7 3		2 6 1 1
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			0	
				0		1 0 2 1
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		2 3 7 6 9 2 4	9 5 8 9 7 9	
				1 4 1 7 9 4 5		1 0 0 2 4 8 8
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12		9 7 6 5 1	9 7 6 5 1	
						9 7 6 5 1
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13		1 2 0 2 0 3 8	4 6 8 1 5 6	
				7 3 3 8 8 2		5 0 6 9 4 7
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14		1 0 4 0 8 8 8	3 5 6 8 2 5	
				6 8 4 0 6 3		3 5 4 0 3 7



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
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 7 4 7	8 7 4 7	4 3 8 5 3
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	2 7 6 0 0	2 7 6 0 0	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			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	úctovné obdobie
				Korekcia - časť 2		Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 7 6 7 2 8 8	1 7 5 2 5 1 0		
			1 4 7 7 8		1 8 1 3 2 5 5	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	6 3 2 6 4 3	6 2 0 5 3 6		
			1 2 1 0 7		8 6 6 2 9 3	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	4 8 7 6 7 1	4 8 7 6 7 1		
					6 5 9 0 7 8	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36				
3.	Výrobky (123) - /194/	37	2 3 4 2 5	2 3 4 2 5		
					4 4 7 9 7	
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	1 2 1 5 4 7	1 0 9 4 4 0		
			1 2 1 0 7		1 6 2 4 1 8	
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	7 7 0 3	7 7 0 3		
					4 4 5 2	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0	0		
			0		0	



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



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.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57		4 8 3 7 0 0	4 8 1 0 2 9	
				2 6 7 1		8 9 8 7 6 3
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok 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		1 0 9 1 5	1 0 9 1 5	
						3 7 6 8 0
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65				0
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podíly (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	4 6 8 3	4 6 8 3	
					6 0 6 7
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	2 9 4 7	2 9 4 7	
					2 7 8 7
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 7 3 6	1 7 3 6	
					3 2 8 0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	3 8 6 9	3 8 6 9	
					4 6 4 2
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	3 0 4 3	3 0 4 3	
					4 6 4 2
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	8 2 6	8 2 6	

Ozna- čenie 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	2 7 1 8 1 2 0	2 8 2 4 0 1 7
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 0 9 9 6 3 2	1 0 3 3 9 9 4
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 0 7 1 5 0	1 0 7 1 5 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 0 7 1 5 0	1 0 7 1 5 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		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 0 7 1 5	1 0 7 1 5
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 0 7 1 5	1 0 7 1 5
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (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 účastín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	9 1 6 1 2 9	8 8 5 6 0 2
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	9 1 6 1 2 9	8 8 5 6 0 2
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	6 5 6 3 8	3 0 5 2 7
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 6 1 8 4 8 8	1 7 9 0 0 2 3
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 9 3 2 3 6	1 8 5 0 1 0
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	3 7 8 6	4 5 6 6
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	7 1 4 2 8	5 5 4 3 4
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	1 1 8 0 2 2	1 2 5 0 1 0



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	1 9 3 5 0	1 0 7 4 0
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	1 9 3 5 0	1 0 7 4 0
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	9 4 2 9 4 8	8 7 6 8 7 2
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	5 5 3 5 0 7	5 1 4 9 0 8
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	5 3 1 0 7 6	
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	2 2 4 3 1	5 1 4 9 0 8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	1 0 4 9 9 2	1 0 5 1 9 9
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 0 0 7 8 3	9 3 6 1 6
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	6 5 0 7 3	5 9 9 0 3
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	7 0 9 5 0	3 7 7 7 8
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	4 7 6 4 3	6 5 4 6 8
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	3 8 2 2 5	2 9 8 6 0
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	3 3 0 0 0	2 7 0 7 0
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	5 2 2 5	2 7 9 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	4 2 4 7 2 9	6 8 7 5 4 1
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	7 5 8 0 7 4 3	8 1 1 7 2 3 7
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	8 3 5 8 0 3 0	8 6 1 1 8 8 7
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	8 4 8 8 1 4	1 3 0 8 0 1 4
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	6 6 9 8 4 2 8	6 7 8 0 6 9 1
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	3 3 5 0 1	2 8 5 3 2
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	- 2 1 3 7 2	- 3 4 9 0 3
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	6 6 9	
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	3 5 0 4 8 4	4 4 1 9 3 9
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	4 4 7 5 0 6	8 7 6 1 4
**	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	8 2 3 4 9 5 7	8 5 5 5 6 5 1
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	6 9 3 7 0 5	1 1 0 0 0 1 7
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	3 9 5 2 1 3 9	4 4 2 5 8 7 8
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	4 4 3 6	4 3 0
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	4 9 2 9 3 2	3 9 6 7 9 5
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	2 2 6 7 7 3 8	2 1 1 2 2 2 5
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 5 4 7 7 8 5	1 4 3 8 4 6 3
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	6 2 4 6 0	5 6 8 0 0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	5 5 3 7 4 2	5 1 7 1 0 0
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 0 3 7 5 1	9 9 8 6 2
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 4 3 8 0	1 2 1 0 6
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 5 3 7 3 3	1 5 5 9 3 9
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 5 3 7 3 3	1 5 5 9 3 9
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	2 3 0 8 8 9	3 4 3 3 5 0
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	2 2 0 2	- 1 6 8 6
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	4 2 2 8 0 3	1 0 5 9 7
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 2 3 0 7 3	5 6 2 3 6



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	0	3
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	0	3
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	4 6 5 2 0	2 1 6 4 8
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	3 7 1 8 8	1 7 8 5 1
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	3 7 1 8 8	1 7 8 5 1
O.	Kurzové straty (563)	52	4 0	1 6
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	9 2 9 2	3 7 8 1



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

CONROP SK s r. o.

Účtovná zázvierka
k 31. decembru 2023

IČO:3661935

DIČ:2021739170

**Účtovná zázvierka
pre veľké účtovné jednotky
zostavená podľa slovenských právnych predpisov
k 31. decembru 2023**

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

CONROP Sk s. r. o.
Brezenská 22
977 01 Brezno

Spoločnosť CONROP SK s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 3. júla 2003 a do obchodného registra bola zapísaná 29. júla 2003 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka 8488/S).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- textilná výroba,
- s tým súvisiace služby a nákup a predaj tovaru.

2. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

3. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2022, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 21. apríl 2023.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

Účtovná zvierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná zvierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

5. Informácie o skupine

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej zvierky spoločnosti CONROP, s.r.o., Hlučínska 93/7, 747 23 Bolatice, ČR, IČ: 04368924, zapísanej do OR vedeného krajským súdom v Ostrave, oddiel C, vložka 63389. Konsolidovanú účtovnú zvierku za skupinu účtovných jednotiek zostavuje CONROP, s.r.o., Hlučínska 93/7, 747 23 Bolatice, ČR. Tieto konsolidované účtovné zvierky je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú zvierku.

6. Počet zamestnancov

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

	2023	2022
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	150	153,761
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	147	151
počet vedúcich zamestnancov	5	5

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2022 bola uložená do registra účtovných závierok 28. marca 2023 resp. výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy 26. októbra 2023.

8. Schválenie audítora

Rozhodnutie jediného spoločníka z 21. apríla 2023 schválilo spoločnosť VGD SLOVAKIA s.ro. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Ing. Ladislav Ďördík
 Ing. Imrich Čižmár
 Dr. Ing. Jiří Brož, MBA (od 16.2.2023)
 Karel Pavlíček (do 16.2.2023)

Členom štatutárneho orgánu, ani konateľom neboli v roku 2023 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (rovnako aj v roku 2022: žiadne poskytnuté pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, finančné prostriedky alebo iné plnenia).

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Od 29. júla 2003 bola štruktúra spoločníkov Spoločnosti takáto:

	Podiel na základnom imaní	
	EUR	%
CONROP, s.r.o.	107 000	100
Spolu	107 000	100

D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania Spoločnosti vo svojej činnosti. (going concern)

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

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre tento bod.

3. Použitie odhadov a úsudkov

Účtovná jednotka nemá náplň pre tento bod.

4. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou v našej Spoločnosti nemáme.

Náklady na výskum a vývoj v našej Spoločnosti nemáme.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po

uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Dlhodobý nehmotný majetok – Spoločnosť má na účte 013 softvér – mzdový program QI.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. V prípade jednorazového nákupu drobného majetku veľkého množstva Spoločnosť tento odpisuje účtovne 2 roky. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby, budovy, spevnené plochy	30	rovnomerná	3,3
Administratívna budova	40	rovnomerná	2,5
Sklady, rozvody	20	rovnomerná	5
Drobné stavby	12	rovnomerná	8,3
Stroje pre textilný priemysel	8	rovnomerná	12,5
Dopravné prostriedky	4	rovnomerná	25
Kancelárske stroje, počítače	4	rovnomerná	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

5. Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka nemá náplň pre tento bod.

6. Zásoby

Spoločnosť člení zásoby na materiál, výrobky a tovar a účtuje ich spôsobom A. Zásoby, ktoré Spoločnosť nakupovala v bežnom roku oceňovala priemernou cenou

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

7. Zákazková výroba

Účtovná jednotka nemá náplň pre tento bod.

8. Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre tento bod.

9. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného nemáme.

10. Krátkodobý finančný majetok

Účtovná jednotka nemá náplň pre tento bod.

11. Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely

Účtovná jednotka nemá náplň pre tento bod.

12. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou.

13. Emisné kvóty

Účtovná jednotka nemá náplň pre tento bod.

14. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

15. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

16. Závázky

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Prevzaté závázky Spoločnosť nemá.

17. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú závázky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

18. Zamestnanecké požitky

Účtovná jednotka nemá náplň pre tento bod.

19. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- dočasné rozdiely pri tvorbe nedaňovej rezervy,
- dočasné rozdiely pri tvorbe OP k zásobám.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázať len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

20. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

21. Dotácie zo štátneho rozpočtu:

V roku 2023 boli na obsadenie pracovných miest v Trebišove podpísané tieto dohody:

- č. 21/45/054/420 zo dňa 3.9.2021 uzavretá pre tri pracovné miesta na dobu od 9/2021 do 11/2022 v celkovej čerpanej sume v roku 2023 – 0,- €, doba udržania pracovných miest do 8.6.2023. Zmluva bola v roku 2023 ukončená.
- č. 21/45/054/541 zo dňa 28.10.2022 uzavretá pre jedno pracovné miesto na dobu od 11/2021 do 1/2023, v celkovej čerpanej sume v roku 2023 – 842,28 €, doba udržania pracovných miest do 28.8.2023. Zmluva bola v roku 2023 ukončená.
- č. 22/45/054/413 zo dňa 29.11.2022 uzavretá na jedno pracovné miesto na dobu od 12/2022 do 8/2023, v celkovej čerpanej sume v roku 2023 - 1 591,68 €. Zmluva bola v roku 2023 ukončená.
- č. 22/45/054/417 zo dňa 1.12.2022 uzavretá na jedno pracovné miesto + mentor na dobu od 02/2023 do 5/2023, v celkovej čerpanej sume v roku 2023 - 257,60 €, na dobu udržania pracovného miesta do 7/2023. Zmluva bola v roku 2023 ukončená
- č. 23/45/054/1133 zo dňa 25.04.2023 uzavretá na podporu mentorovaného zapracovania 1 uchádzača + 1 mentora na dobu od 05/2023 do 9/2023, v celkovej čerpanej sume v roku 2023 – 3 967,32 €, na dobu udržania pracovného miesta do 21.11.2023. Zmluva bola v roku 2023 ukončená.
- č. 23/45/059/23 zo dňa 29.11.2023 uzavretá na činnosť 1 prac. asistenta pre 1zamestnanca so zdravotným postihnutím na dobu od 12/2023 do 12/2023. V roku 2023 zatiaľ nebolo vyplatené čerpanie z tejto zmluvy.

Tiež bola podpísaná dňa 15.9.2018 zmluva č. 19/2018/DV o duálnom vzdelávaní s Stredná odborná škola služieb a priemyslu sv. Jozafáta so sídlom v Trebišove na dobu určitú pre obdobie 1.2.2019 -31.8.2025.

- v školskom roku 2018/2019 boli podpísané učebné zmluvy s 6 študentmi,
- v školskom roku 2019/2020 so 7 študentmi,
- v školskom roku 2020/2021 s 13 študentmi,
- v školskom roku 2021/2022 s 28 študentmi
- v školskom roku 2022/2023 s 25 študentmi
- v školskom roku 2023/2024 s 23 študentmi

ktorým naša spoločnosť CONROP SK s.r.o., prevádzka Trebišov poskytuje praktické vyučovanie.

Na toto duálne vzdelávanie v súlade so zákonom č. 16/2015 o odbornom vzdelávaní a príprave v platnom znení a Schémou štátnej pomoci nám bolo doposiaľ vyplatené :

- v roku 2019 suma 10 000,- €
- v roku 2020 suma 17 000,- €
- v roku 2021 suma 27 000,- €
- v roku 2022 suma 28 000,- €
- v roku 2023 suma 25 000,- €

22. Prenájom (lízing) (Spoločnosť ako nájomca)

Finančný prenájom. Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej

úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

Spoločnosť má podpísané lízingové zmluvy:

- 1) číslo: LZF/18/30623 so spoločnosťou ČSOB Leasing, a.s., predmetom zmluvy je vysokozdvížny vozík STILL RX 60-25 od dodávateľa STILL SR, spol. s r.o., Nitra, v hodnote 34 249,99 €. Posledná splátka k tejto zmluve je 3.9.2023. Ukončená v roku 2023.
- 2) číslo: 4315200079 so spoločnosťou UniCredit Leasing Slovakia, a.s., predmetom zmluvy je súbor strojov a strojného zariadenia od dodávateľa CONROP, s.r.o., Bolatice, CZ, v hodnote 255 000,- €. Posledná splátka k tejto zmluve je 5.6.2023. Ukončená v roku 2023.
- 3) číslo: LZF/19/30542 so spoločnosťou ČSOB Leasing, a.s., predmetom zmluvy je vysokozdvížny vozík STILL RX 20 16P od dodávateľa STILL SR, spol. s r.o., Nitra, v hodnote 22 797,26 €. Posledná splátka k tejto zmluve je 7.4.2024.

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

Spoločnosť má podpísané zmluvy o operatívnom lízingu:

- 1) Zmluva o operatívnom lízingu č. 1101800250 so spoločnosťou Unicredit Fleet management, s.r.o., Predmetom zmluvy je motorové vozidlo ŠKODA Octavia Combi 1,8 TSI Style DSG 4x4. Splátka mesačného nájomného je v sume 337,22 €. Zmluva bola podpísaná 21.8.2018, na dobu nájmu 36 mesiacov, ktorá bola predĺžená na 60 mesiacov. Motorové vozidlo je využívané na prevádzke Brezno.
 - 2) Zmluva o operatívnom lízingu č. 1102000473 so spoločnosťou Unicredit Fleet management, s.r.o., Predmetom zmluvy je motorové vozidlo ŠKODA Octavia Combi 2,0 TSI SCR Ambition. Splátka mesačného nájomného je v sume 429,26 €. Zmluva bola podpísaná 27.10.2020, na dobu nájmu 36 mesiacov. Motorové vozidlo je využívané na prevádzke Trebišov.
- Obidve tieto zmluvy o operatívnom lízingu boli v roku 2023 ukončené.

Spoločnosť má podpísané Zmluvy o úvere so spoločnosťou Oberbank Leasing s.r.o., Bratislava

- č. 19655 zo dňa 20.2.2020, predmetom zmluvy je súbor štyroch technológií v sume 68 351,72 €. Výška úveru na tieto technológie je 54 681,38 €. Posledná splátka k tejto zmluve je 10.3.2025.
- č. 20250 zo dňa 15.1.2021, predmetom zmluvy sú odtavovacie zariadenia - 73 kusov v sume 45 865,- €. Posledná splátka k tejto zmluve je 10.2.2026.
- č. 20002 zo dňa 18.12.2020 s dodatkom zo dňa 14.6.2021, predmetom zmluvy je potlačací trojfarebný stroj v sume 37 400,-€. Posledná splátka k tejto zmluve je 10.6.2026.

Spoločnosť má podpísané Zmluvy o úvere so spoločnosťou Oberbank Leasing spol.s r.o., Praha

- č. 355132 zo dňa 31.3.2023, predmetom zmluvy je deliaci stroj ATES dividing line 20155 v sume 29 200,- €. Výška úveru na tento stroj je 23 360,- €. Posledná splátka k tejto zmluve je 30.4.2028.
- č. 355133 zo dňa 31.3.2023, predmetom zmluvy je deliaci stroj ATES dividing line 20155 v sume 23 120,- €. Výška úveru na tento stroj je 18 496,- €. Posledná splátka k tejto zmluve je 30.4.2028

23. Prenájom (lízing) (Spoločnosť ako prenajímateľ)

Účtovná jednotka nemá náplň pre tento bod.

24. Deriváty

Účtovná jednotka nemá náplň pre tento bod.

25. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre tento bod.

26. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene Spoločnosť nemá.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene Spoločnosť nemá.

27. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá a pod.) sa v našej spoločnosti neúčtovali.

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

28. Porovnateľné údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

29. Oprava chýb minulých období

Účtovná jednotka nemá náplň pre tento bod.

E. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY**1. Dlhodobý hmotný majetok**

Na nehnuteľnosti pozemky v zostatkovej sume 97 651,- EUR a stavby v zostatkovej sume 468 156,- EUR bolo zriadené záložné právo:

a) pozemok

parc.č.2210, o výmere 507m², druh pozemku: Zastavaná plocha a nádvorie

parc. Č. 2270/1, o výmere 3379 m², druh pozemku: Zastavaná plocha a nádvorie

parc. Č. 2272/1, o výmere 13448 m². druh pozemku: Zastavaná plocha a nádvorie

b) stavba:

výrobná hala súpisné číslo 814, postavená na pozemku parc. Č. 2270/1

prevádzková budova číslo 1510, postavená na pozemku parc. 2210,

evidované v katastri nehnuteľností vo výlučnom vlastníctve Spoločnosti, sú predmetom záložného práva:

Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnosti číslo: 000114E/CORP/2014 pre banku UniCredit Bank

Czech Republic and Slovakia, a.s. z 22.11.2023, ku ktorej je udelený súhlas so zriadením záložného práva

v ďalšom poradí v prospech spoločnosti UniCredit Faktoring Czech Republic and Slovakia, a.s. zo 7.12.2023.

Na dlhodobý majetok hnutel'ny v zostatkovej cene 356 825,- EUR bolo zriadené záložné právo v prospech veriteľa UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.: ZMLUVA o zriadení záložného práva k hnutel'ným veciam a k pohľadávkam číslo: 000114F/CORP/2014 zo dňa 22.11.2023

Dlhodobý hmotný majetok je poistený zvlášť na prevádzke Brezno a zvlášť na prevádzke Trebišov.

- Poistná zmluva č. 800 400 6407 ČSOB Poist'ovňa a.s. (účinnosť poistnej zmluvy od 7.4.2017 na dobu neurčitú) zahŕňa živelné poistenie pre poistnú sumu 2 590 000,- Eur, poistenie pre prípad odcudzenia pre poistnú sumu 306 000,- Eur a poistenie všeobecnej zodpovednosti za škody, kde výška poistnej sumy je 100 000,- Eur.
- Poistná zmluva č. 809 320 7221 ČSOB Poist'ovňa a.s. (účinnosť poistnej zmluvy od 13.3.2018 na dobu neurčitú) zahŕňa živelné poistenie pre poistnú sumu 531 668,72 Eur, poistenie pre prípad odcudzenia pre poistnú sumu 186 080,- Eur.

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2023	97 651	1 198 252	952 589	0	0	0	43 853	0	2 292 345
Prírastky	0	0	0	0	0	0	8 645	27 600	114 051
Úbytky	0	0	-24 776	0	0	0	-4 696	0	-29 472
Presuny	0	378	113 075	0	0	0	-116 861	0	0
Stav k 31.12.2023	97 651	1 202 038	1 040 888	0	0	0	8 747	27 600	2 376 924
Oprávk									
Stav k 1.1.2023	0	691 306	598 552	0	0	0	0	0	1 289 858
Prírastky	0	42 576	110 287	0	0	0	0	0	152 863
Úbytky	0	0	24 776	0	0	0	0	0	24 776
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2023	0	733 882	684 063	0	0	0	0	0	1 417 945
Opravné položky									
Stav k 1.1.2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2023	97 651	506 947	354 037	0	0	0	43 853	0	1 002 488
Stav k 31.12.2023	97 651	468 156	356 825	0	0	0	8 747	27 600	958 979

Prírastok dlhodobého majetku v priebehu účtovného obdobia predstavoval 113 tis. EUR. Najväčšiu časť predstavovala investícia do rozšírenia výrobných technológií spoločnosti na prevádzke Trebišov. Na prevádzke Brezno bolo kúpené auto OPEL BR846DD v sume 30 tis. EUR.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2022	97651	1198252	876986	0	0	0	5711	11680	2190280
Prírastky	0	0		0	0	0	143797	9248	153045
Úbytky	0	0	19363	0	0	0	10688	20928	50979
Presuny	0	0	94966	0	0	0	-94966	0	0
Stav k 31.12.2022	97651	1198252	952589	0	0	0	43854	0	2292346
Oprávky									
Stav k 1.1.2022	0	648801	505095	0	0	0	0	0	1153896
Prírastky	0	42505	112820	0	0	0	0	0	155325
Úbytky	0	0	19363	0	0	0	0	0	19363
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	691306	598552	0	0	0	0	0	1289858
Opravné položky									
Stav k 1.1.2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2022	97651	549451	371891	0	0	0	5711	0	1024707
Stav k 31.12.2022	97651	506947	354037	0	0	0	43853	0	958635

2. Dlhodobý nehmotný majetok

Spoločnosť neeviduje v roku 2023 dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať.

Náklady na výskum a vývoj Spoločnosť v roku 2023 nemala.

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2023	0	4914	0	0	0	1021	0	5935
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	1021	0	0	0	-1021	0	0
Stav k 31.12.2023	0	5935	0	0	0	0	0	5935
Oprávky								
Stav k 1.1.2023	0	2303	0	0	0	0	0	2303
Prírastky	0	870	0	0	0	0	0	870
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2023	0	3173	0	0	0	0	0	3173
Opravné položky								
Stav k 1.1.2023	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2023	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2023	0	2611	0	0	0	1021	0	3632
Stav k 31.12.2023	0	2762	0	0	0	0	0	2762

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2022	0	4914	0	0	0	0	0	4914
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	4914	0	0	0	0	0	4914
Oprávky								
Stav k 1.1.2022	0	1689	0	0	0	0	0	1689
Prírastky	0	614	0	0	0	0	0	614
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	2303	0	0	0	0	0	2303
Opravné položky								
Stav k 1.1.2022	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2022	0	3225	0	0	0	0	0	3225
Stav k 31.12.2022	0	2611	0	0	0	0	0	2611

3. Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka nemá náplň pre tento bod.

4. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1. 2023 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 12. 2023 EUR
Materiál	0	0		0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky		0	0	0	0
Tovar	7 672	4 435	0	0	12 107
Spolu	7 672	4 435	0	0	12 107

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila pri zásobách, kde nedošlo k pohybu rok a viac.

Na zásoby v sume 300 000,- EUR bolo zriadené záložné právo v prospech veriteľa UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.: ZMLUVA o zriadení záložného práva k hnutelným veciam a k pohľadávkam číslo: 000114F/CORP/2014 zo dňa 22.11.2023, o čom sa pojednáva v bode 4.1.1. a 4.3.2. zmluvy.

5. Údaje o zákazkovej výrobe

Účtovná jednotka nemá náplň pre tento bod.

6. Pohľadávky

V roku 2023 opravná položka len pri jednom zákazníkovi, z dôvodu povolenia reštrukturalizácie. Bola vytvorená 100% daňová opravná položka.

Na pohľadávky v sume 100 000,- EUR bolo zriadené záložné právo v prospech veriteľa UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.: ZMLUVA o zriadení záložného práva k hnutelným veciam a k pohľadávkam číslo: 000114F/CORP/2014 zo dňa 22.11.2023, o čom sa pojednáva v bode 4.1.5. a 4.3.2., pričom sú vyňaté pohľadávky uvedené v súpise zmluvy bod 4.2.2. zmluvy. Tieto vyňaté pohľadávky spoločnosť postupuje na základe zmluvy o prevádzaní faktoringu UniCredit Factoring Czech Republic and Slovakia, a.s. zo dňa 21.11.2023.

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1.2023 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31.12.2023 EUR
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0		0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	469	2 574	372	0	2 671
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0		0	0	0
Spolu	469	2 574	372	0	2 671

Opravné položky k pohľadávkam zohľadňujú bonitu klienta a jeho schopnosť splácať svoje záväzky.

K použitiu opravnej položky dochádza pri úhrade alebo odpísaní pohľadávky po splatnosti, ku ktorej bola v minulosti vytvorená opravná položka.

K zrušeniu opravnej položky dochádza v prípadoch, kedy pominulo resp. znížilo sa riziko, že dlžník pohľadávku úplne alebo čiastočne nesplätí.

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2023 EUR	31.12.2022 EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	767 610	799 308
Pohľadávky po lehote splatnosti	343 734	99 924
Spolu	1 111 344	899 232

Spoločnosť má ešte zaplatenú zálohu vo výške 27 600,- na ultrazvukový taviaci stroj pre NASTECHS Plastik Ambalaj, Republic of Turkiye, ktorý bude dodaný a spustený jeho prevádzka bude v roku 2024.

7. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
	EUR	EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou	36 682	21 202
– odpočítateľné		
– zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	36 682	21 202
Nevyužitá daňové odpočty a iné daňové nároky		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	7 703	4 452
Vykázaná odložená daňová pohľadávka	0	0

Odložená daňová pohľadávka sa vykázala vo výške, v ktorej je pravdepodobné, že sa v budúcnosti využije.

	EUR
Stav k 31. decembru 2023	7 703
Stav k 31. decembru 2022	4 452
Zmena	3 251
z toho:	
– zaúčtované do výsledku hospodárenia	7 703
– zaúčtované do vlastného imania	0

8. Krátkodobý finančný majetok

Účtovná jednotka nemá náplň pre tento bod.

9. Vlastné akcie

Účtovná jednotka nemá náplň pre tento bod.

10. Finančné účty

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

	Stav k 31.12.2023	Stav k 31. 12. 2022
	EUR	EUR
Pokladňa	2 748	2 787
Ceniny (stravné lístky)	199	0
Bankový účet bežný	1 736	3 280
Spolu	4 683	6 067

11. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
	EUR	EUR
Náklady budúcich období - dlhodobé		
Náklady budúcich období - krátkodobé		
Licenčné poplatky	1 859	3 914
Ostatné	1 184	728
Spolu náklady budúcich období - krátkodobé	3 043	4 642
Príjmy budúcich období - krátkodobé		
Ostatné	0	0
Spolu príjmy budúcich období - krátkodobé	0	0
Spolu	3 043	4 642

12. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2023 je 107 150 EUR (k 31. decembru 2022: 107 150 EUR).

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Účtovný zisk za rok 2022 vo výške 30 526,97 EUR bol rozdelený takto:

	EUR
Výplata dividend	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod na nerozdelený zisk	30 527
Spolu	30 527

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2023 vo výške 65 638,11 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 65 638,11 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

13. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1.2023 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 12. 2023 EUR
Dlhodobé rezervy, z toho:	10 740	19 350	0	10 740	19 350
Ostatné rezervy dlhodobé					
Ostatné rezervy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	10 740	19 350	0	10 740	19 350
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	10 740	19 350	0	10 740	19 350
Krátkodobé rezervy, z toho:	29 860	38 225	2 790	27 070	38 225
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	27 070	33 000		27 070	33 000
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	27 070	33 000	0	27 070	33 000
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej zázvierky a zostavenie daňového priznania	2 435	2 545	2 435	0	2 545
Prémie pracovníkom	0	2 040	0	0	2 040
Iné	355	640	355	0	640
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	2 790	5 225	2 790	0	5 225

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

14. Závázky

Závázky (okrem bankových úverov, pôžičiek, zázvázkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového zázvázku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

	31. 12. 2023 EUR	31. 12. 2022 EUR
Závázky po lehote splatnosti		0
Závázky v lehote splatnosti	553 507	514 908
	553 507	514 908

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2023 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	531 076	531 076	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0		0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	22 431	22 431	0	0
Čistá hodnota zákazky			0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	71 428	0	71 428	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	104 992	4 992	100 000	0
Záväzky voči zamestnancom	100 783	100 783	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	65 073	65 073	0	0
Daňové záväzky a dotácie	70 950	70 950	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	47 643	47 643	0	
	1 014 376	842 948	171 428	0

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2022 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	410 788	410 788	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	104 120	104 120	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	55 434	0	55 434	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	105 199	105 199	0	0
Záväzky voči zamestnancom	93 616	93 616	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	59 903	59 903	0	0
Daňové záväzky a dotácie	37 778	37 778	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	65 468	65 468	0	0
	932 306	876 872	55 434	0

15. Odložený daňový záväzok

Vzhľadom k tomu, že v spoločnosti sa aj pri majetku do hodnoty 1 700,- počítajú odpisy, počíta sa s týmto rozdielom daňovej a účtovnej hodnoty v odloženej dani.

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2023 EUR	31. 12. 2022 EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou		
– odpočítateľné	824 981	860 984
– zdaniteľné	262 969	265 697
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-562 012	-595 286
Nevyužitá daňová odpočty a iné daňové nároky	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložený daňový záväzok	118 022	125 010

	EUR
Stav k 31. decembru 2022	125 010
Stav k 31. decembru 2023	6 988
Zmena	118 022
z toho:	
– zaúčtované do výsledku hospodárenia	-10 239
– zaúčtované do vlastného imania	

16. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
	EUR	EUR
Stav k 1. januáru	4 566	6 297
Tvorba na ťarchu nákladov	7 318	6 862
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	-8 097	-8 593
Stav k 31. decembru	3 786	4 566

Sociálny fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

17. Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá náplň pre tento bod.

18. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Men a	Úrok p.a.	v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v eurách k 31.12.2023	Suma istiny v eurách k 31.12.2022
Dlhodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver	EUR	1M EURIBOR+2,15%p.a.		neurčito	424 729	238 180
Kontokorentný úver	EUR	1M EURIBOR+1,85%p.a.		24.11.2024	0	449 361
					424 729	687 541

Na zabezpečenie kontokorentného úveru vo výške 450 000 EUR je zriadené záložné právo dvomi zmluvami:

Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnosti číslo:000114E/CORP/2014 a

Zmluva o zriadení záložného práva k hnutelným veciam a k pohľadávkam číslo: 000114F/CORP/2014.

Zmluvy sú bližšie popísané v časti F pri príslušných bodoch:

1. dlhodobý majetok
4. Zásoby
6. Pohľadávky

19. Pôžičky a návratné finančné výpomoci

Účtovná jednotka nemá náplň pre tento bod.

20. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2023 EUR	31. 12. 2022 EUR
Výdavky budúcich období - dlhodobé	0	0
Spolu výdavky budúcich období - dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období - krátkodobé	0	0
Spolu výdavky budúcich období - krátkodobé	0	0
Výnosy budúcich období - dlhodobé	0	0
Spolu výnosy budúcich období - dlhodobé	0	0
Výnosy budúcich období - krátkodobé		
Dotácie z ÚP	826	0
Spolu výnosy budúcich období - krátkodobé	826	0
Spolu	826	0

F. INFORMÁCIE O PRENÁJMOCH**1. Finančný prenájom (Spoločnosť ako prenajímateľ)**

Účtovná jednotka nemá náplň pre tento bod.

2. Finančný prenájom (Spoločnosť ako nájomca)

Účtovná jednotka nemá náplň pre tento bod.

G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2023			2022		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	76 553			34 591		
z toho teoretická daň 21 %		16 076	21,00 %		7 264	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	75 229	15 798		42 598	8 946	
Výnosy nepodliehajúce dani	-13 559	-2 847		-52 584	-11 043	
Umorenie daňovej straty	-37 491	-7 873		-37 491	-7 873	
Využitie daňových odpočtov a iných daňových nárokov	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Daň vyberaná zrážkou	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
	100 733	21 154	21,00 %	-12 886	-2 706	21,00 %
Splatná daň		21 154	21,00 %		-2 706	21,00 %
Odložená daň		-10 239	-13,37 %		4 064	11,75 %
Celková vykázaná daň		10 915	7,63 %		1 358	32,75 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2023 EUR	2022 EUR
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovaná v bežnom účtovnom období týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	118 022	125 010
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21 % (v roku 2022: 21 %).

H. INFORMÁCIE O MAJETKU A ZÁVÄZKoch ZABEZPEČENÝCH DERIVÁTMi

Účtovná jednotka nemá náplň pre tento bod.

I. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2023 EUR	2022 EUR
Výrobky		
Tržby za hotové výrobky	6 698 428	6 780 691
	6 698 428	6 780 691
Tovar		
Tržby za tovar	848 814	1 308 014
	848 814	1 308 014
Služby		
Tržby za revízie	4 890	5 453
Tržby za dopravu	28 192	22 719
Ostatné	420	360
	33 501	28 532
Spolu	7 580 744	8 117 238

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie 17 441 EUR (v roku 2022 zníženie 33 564 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie 21 372 EUR (v roku 2022 zníženie 34 903 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

	Stav k			Zmena stavu	
	31. 12. 2023 EUR	31. 12. 2022 EUR	31. 12. 2021 EUR	2023 EUR	2022 EUR
Nedokončená výroba	0	0	0	0	0
Hotové výrobky	23 425	44 797	79 700	-21 372	-34 903
Spolu	<u>23 425</u>	<u>44 797</u>	<u>79 700</u>	<u>-21 372</u>	<u>-34 903</u>
Manká a škody				0	0
Reprezentačné				0	0
Dary				0	0
Zmena stavu vo výkaze ziskov a strát				<u>-21 372</u>	<u>-34 903</u>

3. Aktivácia

Účtovná jednotka má aktiváciu v roku 2023 len v sume 669,- €. Vo vlastnej rézii bol vytvorený prístrešok na prevádzke Trebišov.

4. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	2023	2022
	EUR	EUR
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	3 524	0
Rozpustenie dotácie na vytvorené pracovné miesta	32 468	87 584
Zmluvné pokuty a penále	79	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	410 598	0
Iné	837	30
Spolu	447 507	87 614

5. Osobné náklady

	2023	2022
	EUR	EUR
Mzdy	1 547 785	1 438 463
Ostatné náklady na závislú činnosť	62 460	56 800
Sociálne poistenie	399 566	372 047
Zdravotné poistenie	154 176	145 053
Sociálne zabezpečenie	103 751	99 862
Spolu	2 267 738	2 112 225

6. Kurzové zisky

	2023	2022
	EUR	EUR
Kurzové zisky	0	3
Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zázvierka	0	0
Spolu	0	3

7. Finančné výnosy

Účtovná jednotka nemá náplň pre tento bod.

8. Náklady na poskytnuté služby

	2023 EUR	2022 EUR
Nákup licencií	0	0
Opravy a udržiavanie	17 717	13 362
Cestovné	3 338	2 081
Náklady na reprezentáciu	1 281	1 339
Doprava	116 433	122 500
Nájomné	99 600	99 600
Prenájom (operatívny)	6 832	9 214
Spoje, internet	9 818	9 154
Právne a ekonomické poradenstvo	627	586
Audit a poradenstvo (certifikáty, ISO)	9 349	6 935
Iné	227 936	132 025
Spolu	492 932	396 795

9. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	2023 EUR	2022 EUR
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0
Pokuty a penále	50	1 965
Predaný materiál	230 199	343 350
Dary	2 650	0
Tvorba opravnej položky	2 202	-1 765
Odpis pohľadávky	410 598	
Iné	10 195	8 711
Spolu	655 894	352 261

10. Kurzové straty

	2023 EUR	2022 EUR
Kurzové straty	40	16
Kurzové straty účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zázvierka	0	0
Spolu	40	16

11. Finančné náklady

	2023 EUR	2022 EUR
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	37 188	17 851
Bankové poplatky	4 590	3 704
Faktoringový poplatok	4 702	77
Iné	0	0
Spolu	46 480	21 632

12. Náklady za audit a poradenstvo

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky audítorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

	2023	2022
	EUR	EUR
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorm alebo audítorskou spoločnosťou	4 620	4 635
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
Spolu	4 620	4 635

13. Čistý obrat

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

<u>Krajina</u>	<u>Výrobky, tovary a služby</u>	<u>2023</u> EUR	<u>2022</u> EUR
Slovenská republika	Výrobky	2 881 288	2 855 808
	Tovar	143 822	383 032
	Služby	13 982	8 771
	Iné		
	Spolu	3 039 092	3 247 611
Česká republika	Výrobky	2 337 309	2 773 494
	Tovar	0	4 600
	Služby	912	350
	Iné		
	Spolu	2 338 221	2 778 444
Iné	Výrobky	2 011 851	1 718 608
	Tovar	189 564	368 044
	Služby	2 015	4 530
	Iné		
	Spolu	2 203 430	2 091 182
Spolu	Výrobky	7 230 448	7 347 910
	Tovar	333 386	755 676
	Služby	16 909	13 651
	Iné	0	0
	Spolu	7 580 743	8 117 237

I. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienенý majetok**

Účtovná jednotka nemá náplň pre tento bod.

2. Podmienенé záväzky

Účtovná jednotka nemá náplň pre tento bod od roku 2021.

3. Ostatné finančné povinnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre tento bod.

4. Najatý majetok

Spoločnosť bude mať v nájme (operatívny prenájom) na dve osobné autá od materskej spoločnosti. Nájomná zmluva bude uzatvorená do roku 12.1.2024.

5. Prenajatý majetok

Účtovná jednotka nemá náplň pre tento bod.

J. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spriaznenými osobami Spoločnosti sú spriaznené účtovné jednotky v skupine, ako aj ich štatutárne orgány, riaditelia a výkonní riaditelia. Najvyššou kontrolujúcou účtovnou jednotkou je spoločnosť BR Group a.s..

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s materskou účtovnou jednotkou:

	2023	2022
	EUR	EUR
Predaj výrobov - vakov	2 363 806	2 720 639
Iné		
Výnosy spolu	2 363 806	2 720 639

	2023	2022
	EUR	EUR
Nákup tovaru, materiálu	3 585 562	5 069 792
Nákup majetku	20 148	65 944
Poskytnuté služby	188 574	89 548
Iné	-	9 009
Nákupy spolu	3 794 284	5 234 293

Majetok a zázvzky z transakcií s materskou účtovnou jednotkou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
	EUR	EUR
Zásoby	487 671	659 078
Pohľadávky z obchodného styku	344 894	225 240
Majetok spolu	832 565	884 318

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
	EUR	EUR
Prijaté pôžičky		
Zázvzky z obchodného styku	245 737	379 795
Zázvzky spolu	245 737	379 795

Transakcie s dcérskymi účtovnými jednotkami

Účtovná jednotka nemá náplň pre tento bod.

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými spriaznenými osobami:

	2023	2022
	EUR	EUR
Predaj výrobkov (LANEX Polska)	659 350	-
Iné	-	-
Výnosy spolu	659 350	-

	2023	2022
	EUR	EUR
Nákup tovaru, materiálu (LANEX a.s., SINGING ROCK s.r.o., LANEX Polska)	692 520	605 751
Iné (BR Group a.s., LANEX a.s.)	8 398	11 698
Nákupy spolu	700 918	617 449

Majetok a zázvzky z transakcií s ostatnými spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
	EUR	EUR
Pohľadávky z obchodného styku (LANEX Polska)	282 750	0
Majetok spolu	282 750	0

Opravná položka k pohľadávkam z obchodného styku voči spriazneným osobám v Spoločnosti doposiaľ nebola tvorená.

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
	EUR	EUR
Závazky z obchodného styku (LANEX a.s., SINGING ROCK s.r.o., BR Group a.s.)	285 339	30 994
Závazky spolu	285 339	30 994

Transakcie s kľúčovým manažmentom

Kľúčovým manažmentom sú osoby, ktoré majú právomoc a zodpovednosť za plánovanie, riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, priamo alebo nepriamo, vrátane každého výkonného riaditeľa alebo iného riaditeľa účtovnej jednotky. Priemerný počet osôb kľúčového manažmentu v rokoch 2023 bol 3 a v roku 2022 bol 3, z toho 2 konatelia, ktorých príjmy sú uvedené v bode K.

Odmeny vyplatené alebo záväzky voči osobám kľúčového manažmentu (ktoré sa vykazujú v rámci osobných nákladov vo výkaze ziskov a strát) sú nasledovné

	2023	2022
	EUR	EUR
Mzdy a ostatné krátkodobé zamestnanecké požitky	34 227	36 410
Doplnkové dôchodkové poistenie - Spoločnosť nevypláca	-	-
Spolu	34 227	36 410

Kľúčovému manažmentu neboli poskytnuté žiadne iné významné platby alebo výhody.

Mesačne boli uhrádzané faktúry materskej spoločnosti, kde mala vyčíslené služby voči nám ako management fee.

K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 62 460 EUR (v roku 2022: 56 800 EUR).

Členom štatutárneho orgánu neboli v roku 2023 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2022: žiadne).

L. OSTATNÉ INFORMÁCIE**INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ VÝLUČNÉ PRÁVO ALEBO OSOBITNÉ PRÁVO A ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ PRÁVO POSKYTOVAŤ SLUŽBY VO VEREJNOM ZÁUJME**

Účtovná jednotka nemá náplň pre tento bod.

INFORMÁCIE V PRÍPADE SPOLOČNOSTÍ, V KTORÝCH MÁ ORGÁN VEREJNEJ MOCI VÄČŠINOVÝ PODIEL

Účtovná jednotka nemá náplň pre tento bod.

INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2023 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti.

PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1.2023 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2023 EUR
Základné imanie	107 150	0	0	0	107 150
Základné imanie	107 150	0			107 150
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	10 715	0	0	0	10 715
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	10 715	0	0	0	10 715
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	885 602	0	0	30 527	916 129
Nerozdelený zisk minulých rokov	885 602	0	0	30 527	916 129
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	30 527	65 538	0	-30 527	65 538
Spolu	1 033 994	65 538	0	0	1 099 532

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.1.2022 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2022 EUR
Základné imanie	107 150	0	0	0	107 150
Základné imanie	107 150	0	0	0	107 150
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	10 715	0	0	0	10 715
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	10 715	0	0		10 715
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	783 926	0	0	101 676	885 602
Nerozdelený zisk minulých rokov	783 926	0	0	101 676	885 602
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	101 676	30 527	0	-101 676	30 527
Spolu	1 003 467	30 527	0	0	1 033 994

M. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2023

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	76 553	34 591
	Opravy hosp.výsledku min.rokov v bežnom období		
	Mezisúččet	76 553	34 591
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov:</i>	172 141	74 743
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	153 733	121 609
A.1.2.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku	0	0
A.1.3.	Úroky účtované do nákladov	37 188	17 851
A.1.4.	Úroky účtované do výnosov	0	0
A.1.5.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	0	0
A.1.6.	Strata/(Zisk) z predaja dlhodobého majetku	-5 977	0
A.1.7.	Zmena stavu opravných položiek	6 637	-1 256
A.1.8.	Bezodplatné dary	0	0
A.1.9.	Zmena stavu rezerv	16 975	-41 422
A.1.10.	Kurzové rozdiely	0	0
A.1.11.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-36 415	-22 039
A.1.12.	Ostatné položky nepeňažného charakteru	0	0
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu</i>	140 527	-166 732
A.2.1.	Pohľadávky	-188 598	-184 923
A.2.2.	Zásoby	241 322	-180 529
A.2.3.	Závazky	87 803	198 720
A.2.4.	Krátkodobý finančný majetok		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	389 222	-57 399
A.3.	Platené úroky	0	0
A.4.	Prijaté úroky	0	0
A.5.	Platená daň z príjmov	-43 661	-76 408
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	345 560	-133 806
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	-110 044	-88 120
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	6 667	0
B.3.	Platené úroky	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách	0	0
B.5.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách	0	0
B.6.	Príjmy a výdavky na dlhodobé pôžičky	0	0
B.7.	Prijaté úroky	0	0
B.8.	Prijaté dividendy		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-103 377	-88 120
	Peňažné toky z finančnej činnosti		

C.1.	Príjmy a výdavky spojené s úvermi	-262 812	254 346
C.2.	Príjmy a výdavky spojené s vydanými dlhopismi	0	0
C.3.	Príjmy a výdavky spojené s prijatými pôžičkami	0	0
C.4.	Príjmy a výdavky spojené s ostatnými dlhodobými záväzkami	3 251	-8 111
C.5.	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu	15 994	-63 519
C.6.	Vyplatené dividendy	0	0
C.7.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	0	0
C.8.	Kapitálové fondy (uved'te dôvod, napr. prijaté peňažné dary)	0	0
C.9.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	0	0
C.10.	Nerozdelený zisk (výsledný CF musí byť = 0)	0	0
C	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-243 567	182 716
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-1 384	-39 210
E.	Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia	6 067	45 277
F.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka		
G.	Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci účtovného obdobia	4 683	6 067

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami sa rozumie peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažnej hotovosti

Peňažnými ekvivalentmi sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.