

Výročná správa za rok 2023

KAMAX Tools s.r.o.

Priemyselná 3752

Bardejov 085 01

Obsah

1. Spoločnosť KAMAX Tools s.r.o.
 - 1.1. Základné informácie o spoločnosti
 - 1.2. Charakteristika spoločnosti
2. Finančné ukazovatele
3. Najdôležitejšie udalosti za rok 2023
4. Spoločenská zodpovednosť
 - 4.1. Udržateľnosť a životné prostredie
5. Ciele

Prílohy:

Dodatok správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou

Správa o uskutočnení auditu riadnej účtovnej závierky k 31.12.2023

Účtovná závierka k 31.12.2023

1. Spoločnosť KAMAX Tools s.r.o

1.1. Základné informácie o spoločnosti

Obchodné meno: KAMAX Tools s.r.o.

Sídlo: Priemyselná 3752
Bardejov 085 01

IČO: 36 516 112

DIČ: 2022206318

Spoločníci: KAMAX Holding GmbH & Co.KG
Dr.-Rudolf-Kellermann-Straße 2
Homburg (Ohm) 353 15
Nemecká spolková republika

KAMAX Beteiligungsgesellschaft mbH
Dr.-Rudolf-Kellermann-Straße 2
Homburg (Ohm) 353 15
Nemecká spolková republika

Štatutárny organ: Ing. Ján Ďuraj
Dr. Reinhard Rupprecht (vznik funkcie 27.03.2023)
Ing. Vladimír Lenart (vznik funkcie 1.10.2023)

Predmet činnosti:

- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov, pri ktorom sa popri prenájme neposkytujú iné než základné služby spojené s prenájomom
- poradenská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru a jeho predaj iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
- sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľnej živnosti
- nástrojárstvo
- kovoobrábanie
- zhotovovanie jednoduchých kovových súčiastok - výroba skrutiek a kovových spojovacích prvkov
- školiaca činnosť v odbore - nástrojárstvo, kovoobrábanie v rozsahu voľných živností
- výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely

1.2. Charakteristika spoločnosti

Spoločnosť KAMAX Tools s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) sa zaoberá výrobou nástrojov, ktoré sú prispôbené výrobe výrobkov skupiny KAMAX. Vďaka mnohoročným skúsenostiam v oblasti výroby nástrojov a blízkosti následnej výroby spojovacích komponentov si Spoločnosť v tejto oblasti vytvorila veľmi špecifické a preto mimoriadne cenné know-how. Pochopenie pre použitie našich výrobkov vstupuje už od prvých krokov do vývoja nových nástrojov a strojov. Okrem toho v našom podniku spájame odborné vedomosti, ktoré zodpovedajú najvyšším požiadavkám na kvalitu, čo je pre nás rozhodujúca konkurenčná výhoda.

Naše portfólio zahŕňa nástroje na valcovanie závitov, matrice, segmentové nástroje, zatváracie nástroje, lisovníky ako aj celý sortiment pomocných nástrojov. Rozhodujúci význam pre výrobu výrobkov má tepelná úprava, a preto táto oblasť predstavuje kľúčovú tému nášho podniku.

Naša Spoločnosť je súčasťou skupiny KAMAX, ktorá je popredným dodávateľom v oblasti vysokopevnostných spojovacích materiálov a partnerom pre vývoj a výrobu súčiastok tvarovaných za studena. Hlavný odbor pôsobenia skupiny je automobilový priemysel.



Spoločnosť pôsobí na trhu už od roku 2006 a nevlastní žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

2. Finančné ukazovatele

Spoločnosť účtuje v sústave podvojného účtovníctva a finančné ukazovatele sú vyrátané na základe údajov z účtovnej zvierky.

Pomerové ukazovatele vykazujú priaznivé hodnoty. Nízku hodnotu okamžitej likvidity (0,02) skresľuje využívanie cash poolingu. Právo s nakladaním finančných prostriedkov však nie je dotknuté, preto je podnik vysoko likvidný aj pri okamžitej likvidite. Bežná likvidita (4,53) a celková likvidita (5,65) značia vysokú likvidnosť Spoločnosti.

Úroveň využitia aktív (0,84) považujeme vzhľadom na odvetvie a drahé vybavenie strojov za priaznivé.

Rentabilita aktív (4,43 %), rentabilita vlastného imania (5,29 %) a prevádzková rentabilita tržieb (5,84 %) znázorňujú, že efektívnosť podnikovej činnosti je na stabilnej a dostačujúcej úrovni. Prevádzková rentabilita tržieb je vyjadrená v percentách ako podiel výsledku hospodárenia z hospodárskej činnosti a tržieb z vlastných výrobkov.

Spoločnosť nie je aktívna na finančnom trhu.

3. Najdôležitejšie udalosti za rok 2023

Podnikateľské prostredie na Slovensku bolo aj v roku 2023 poznačené pokračovaním vojenského konfliktu medzi Ruskom a Ukrajinou. Výrazný problém spôsobil nárast inflácie a celková nestabilita ekonomického prostredia. Naša spoločnosť sa snažila reflektovať tieto zmeny, ktoré priniesla súčasná ekonomická situácia a pre zmiernenie vplyvu inflácie sme našim zamestnancom navýšili mzdy.

Tak ako aj iné spoločnosti na Slovensku aj my sme museli čeliť tlaku na rast cien energií. Pozitívnym vplyvom v tejto oblasti bolo, že naša Spoločnosť mala zmluvne dohodnuté fixné ceny pre elektrinu a plyn do konca roka 2023. Rast cien sa preklopil aj do zvýšenia cien našich externých dodávateľov, a to najmä pre základný materiál a externé služby. Priemysel je tiež negatívne ovplyvnený nedostatkom kvalifikovaných pracovníkov.

Rok 2023 sa v našej Spoločnosti vyznačoval najmä stabilizačnou stratégiou. Neuskutočnili sa žiadne veľké investície do majetku v porovnaní s minulými rokmi. Náklady v tejto oblasti boli smerované hlavne do opráv a udržiavania nášho súčasného strojového parku, aby sme zabezpečili jeho plynulý chod.

Naša Spoločnosť zaznamenala za predchádzajúci rok rast tržieb, ktorý bol podmienený najmä zmenou produktového portfólia. Prispel k tomu aj pokles spotreby nástrojov z dôvodu zmeny produktového mixu. KPI sledované v podnikovej pyramíde cieľov nezaznamenali žiadne dramatické odchýlky.

Spoločnosť v roku 2023 nevynaložila žiadne náklady na výskum a vývoj.

Zisk v roku 2023 bol plne prenesený na účet strát minulých období na vyrovnanie strát z minulých období.

Po 31. decembri 2023 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

4. Spoločenská zodpovednosť

Skupina KAMAX je rodinný podnik, ktorý pozostáva z niekoľkých spoločností so zameraním na hodnoty a tradície. Naším firemným cieľom je nielen finančný úspech, ale aj zodpovednosť voči našim zamestnancom, dodávateľom, zákazníkom, spoločnosti a životnému prostrediu.

Zdravie našich zamestnancov je pre nás na prvom mieste, preto každoročne organizujeme Dni zdravia v spolupráci so Všeobecnou zdravotnou poisťovňou a poisťovňou Union. Taktiež sme sa zapojili do súťaže "Zdravá firma roka", kde sme sa už po niekoľký krát umiestnili v prvej desiatke nominovaných spoločností v rámci Slovenska.

Zámerom Spoločnosti je mať skúsených a kvalifikovaných zamestnancov, preto pre našich zamestnancov zabezpečujeme zvyšovanie kvalifikácie prostredníctvom interných a externých školení.

Naša Spoločnosť sa snaží spolupracovať so školami v našom okolí a pre prehĺbenie tejto spolupráce sme uskutočnili exkurzie vo výrobných priestoroch našej spoločnosti pre študentov a deti. Taktiež sme sa s hrdosťou predstavili na dni otvorených dverí miestnej

strednej školy a na medzinárodnom veľtrhu práce. Tieto aktivity nám ako firme vytvárajú príležitosť získať nových potencionálnych zamestnancov po ukončení ich štúdia, keďže sa na pracovnom trhu čoraz častejšie stretávame s nedostatkom vhodných kandidátov.

4.1. Udržateľnosť a životné prostredie

Naša Spoločnosť neupriamuje svoju pozornosť výlučne len na ekonomické aspekty, ale zohľadňuje aj dopad výroby na životné prostredie. Otázka udržateľnosti a ochrany životného prostredia sa celosvetovo dostáva čoraz viac do popredia a aj my ako výrobná spoločnosť sa snažíme upriamiť svoju pozornosť a konanie na túto oblasť. Ako Spoločnosť sa snažíme o zníženie uhlíkovej stopy, aby sme do pár rokov boli CO2 neutrálny.

Počas roka 2023 sme pokračovali vo svojich aktivitách zameraných na zlepšenie a ochranu životného prostredia. Z dlhodobého hľadiska majú aj malé zmeny veľký význam. Jednou z takýchto aktivít je aj zapojenie zamestnancov do celoslovenského projektu „Do práce na bicykli“, čím nielen chránime životné prostredie využívaním ekologickejších druhov dopravy, ale zároveň motivujeme zamestnancov k aktívnejšiemu prístupu k životu. Na presun v areáli KAMAX Bardejov prioritne využívame elektro automobil. Zároveň máme k dispozícii prístrešok na bicykle a elektro-bicykle s nabíjacou stanicou, čím sme vytvorili vhodné podmienky pre zamestnancov, ktorí využívajú alternatívne druhy dopravy pri každodennom cestovaní do práce.

S cieľom obmedziť spotrebu plastových fliaš na pracovisku, majú naši zamestnanci k dispozícii sódobar. Týmto krokom sme taktiež zaistili pitný režim, ktorý je prioritou najmä v letných mesiacoch.

Ani naša Spoločnosť sa nevyhla vplyvu rastúcich cien energií na základe čoho sme zaviedli opatrenia, ktoré pomáhajú znižovať dôsledky tohto negatívneho vplyvu hlavne počas chladnejšieho obdobia. Spoločnosť disponuje inteligentných svietením, využívame úsporné LED svietidlá a taktiež sa snažíme ekonomickejšie vykurovať naše priestory a využívať prebytočné teplo z výrobných procesov na vykurovanie.

Dôležitou súčasťou je aj program triedenia odpadu (bežný, plastový a papierový odpad), v budove máme taktiež k dispozícii nádobu na zber batérií. Snažíme sa opätovne využívať druhotné suroviny ako sú kartóny a palety pri balení našich výrobkov na expedícií. V súčasnosti musia výrobné firmy prispôbiť svoje pôsobenie rôznym ekologickým požiadavkám. Naša Spoločnosť v tomto nie je výnimkou a okrem neustále

sa sprísňujúcim ekologickým požiadavkám, čelíme aj navýšeniu nákladov na likvidáciu odpadov.

5. Ciele

Pri stanovení cieľov na nasledujúce obdobie sa naša Spoločnosť snaží pokračovať v už nastavených cieľoch.

Cieľom v rámci ekonomického prostredia je udržať si stabilnú pozíciu na trhu, bez výraznejších odchýlok. Pre docielenie tohto zámeru je dôležité, aby naša Spoločnosť dokázala pružne reagovať na zmeny ako sú rast cien základného materiálu, energií, rast inflácie, či nedostatok kvalifikovaného personálu.

Cieľom v rámci dodávateľsko-odberateľských vzťahov je byť zodpovedným podnikateľom, budovať štandardné dodávateľské vzťahy a dodávať nástroje na mieru a v čo najkratšom čase.

Naša Spoločnosť chce byť taktiež zodpovedným zamestnávateľom a svojim zamestnancov poskytnúť stabilné pracovné prostredie.

Výzvou pre našu Spoločnosť v oblasti spoločenskej zodpovednosti je nájsť vhodné spôsoby pre úsporu energií a taktiež hľadať ekologickejšie riešenia, ktoré vyplývajú z nášho výrobného procesu. Cieľom je znižovať negatívny dopad na životné prostredie.



KAMAX Tools s.r.o.

Priemyselná 3752

Bardejov 085 01

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľom spoločnosti KAMAX Tools s.r.o.

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

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti KAMAX Tools s.r.o. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2023, uvedenú na stranách 14 – 43 v prílohe výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 21. februára 2024 vydali správu nezávislého audítora, ktorá sa nachádza na stranách 11 - 13 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 správy nezávislého audítora - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe Spoločnosti 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 Spoločnosti 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, 16. december 2024

Rödl & Partner Audit, s.r.o.
Landererova 12
811 09 Bratislava
Licencia SKAU 147



Ing. Igor Palkovič
zodpovedný audítor
Licencia SKAU 966

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

spoločníkom a konateľom spoločnosti

KAMAX Tools s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti KAMAX Tools s.r.o. (ďalej len „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 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, 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 a osôb poverených správou a riadením 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.

Osoby poverené správou a riadením sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, 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 zachovávame 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 obídenie 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 spochybníť 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.

S osobami poverenými správou a riadením komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

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.

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

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

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

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

Bratislava, 21. februára 2024

Rödl & Partner Audit, s.r.o.
Landererova 12
811 09 Bratislava
Licencia SKAU 147



Ing. Igor Paľkovič
zodpovedný audítor
Licencia SKAU 966

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom 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 Ā 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 2 2 0 6 3 1 8	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
IČO 3 6 5 1 6 1 1 2	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	malá	Za obdobie od 0 1	2 0 2 3
SK NACE 2 5 . 7 3 . 0	<input type="checkbox"/> mimoriadna	<input checked="" type="checkbox"/> veľká	do 1 2	2 0 2 3
	<input type="checkbox"/> priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 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)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

K A M A X T o o l s s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P r i e m y s e l n á

Číslo

3 7 5 2

PSČ

Obec

0 8 5 0 1 B a r d e j o v

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

**O k r e s n ý s ú d P r e š o v , O d d i e l S r o ,
V l o ž k a 3 6 6 4 2 / P**

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 5 4 / 4 8 8 8 7 3 3

E-mailová adresa

j a n . d u r a j @ k a m a x . c o m

Zostavená dňa:

2 1 . 0 2 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

. .

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

Ing. Ján Ďuraj

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Ú&POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 2 0 6 3 1 8	IČO	3 6 5 1 6 1 1 2
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	20 261 202	12 650 978	
			7 610 224		11 395 064
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	11 231 906	3 755 366	
			7 476 540		4 121 650
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003	91 224	4 805	
			86 419		16 067
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	91 224	4 805	
			86 419		16 067
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011	11 140 682	3 750 561	
			7 390 121		4 105 583
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012	488 321	488 321	
					488 321
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	3 601 842	1 797 158	
			1 804 684		1 899 098
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014	7 050 225	1 464 788	
			5 585 437		1 687 239

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 2 0 6 3 1 8	IČO	3 6 5 1 6 1 1 2
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	
			3	Netto	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018	294	294	30 925
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/ 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiel v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022			
2.	Podielové cenné papiere a podiel s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiel (063A) - /096A/	024			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	025			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	026			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 2 0 6 3 1 8	IČO	3 6 5 1 6 1 1 2
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	9 027 853	8 894 169	
			133 684		7 271 495
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034	1 897 364	1 764 209	
			133 155		1 467 999
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035	872 086	768 518	
			103 568		677 028
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) -/192, 193, 19X/	036	873 762	847 723	
			26 039		608 149
3.	Výrobky (123) - /194/	037	151 516	147 968	
			3 548		182 822
4.	Zvieratá (124) - /195/	038			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 2 0 6 3 1 8	IČO	3 6 5 1 6 1 1 2
Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	
			Netto 3		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	7 102 286	7 101 757	
			529		5 479 841
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	3 064 133	3 063 604	
			529		1 474 289
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	3 040 481	3 040 481	
					1 470 983
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 2 0 6 3 1 8	IČO	3 6 5 1 6 1 1 2
Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	23 652	23 123	
			529		3 306
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059	3 938 401	3 938 401	
					3 964 492
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063	90 937	90 937	
					38 606
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	8 815	8 815	
					2 454
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 2 0 6 3 1 8	IČO	3 6 5 1 6 1 1 2
Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1 Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071	28 203	28 203	323 655
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072	144	144	683
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	28 059	28 059	322 972
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	1 443	1 443	1 919
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	1 443	1 443	1 919
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078			
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	079	12 650 978	11 395 064	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	10 595 861	10 035 042	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	081	8 302 994	8 302 994	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	8 302 994	8 302 994	
2.	Zmena základného imania +/- 419	083			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	084			
A.II.	Emisné ážio (412)	085			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	086	2 550 000	2 550 000	
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087	109 629	90 580	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	109 629	90 580	
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	089			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 2 0 6 3 1 8	IČO	3 6 5 1 6 1 1 2
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	090			
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	091			
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092			
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093			
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094			
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	095			
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	096			
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097	-927 580	-1 289 512	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098			
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	099	-927 580	-1 289 512	
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	560 818	380 980	
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	2 055 117	1 360 022	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	182 737	169 907	
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103			
1.a.	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Závazky 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.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	7 737	11 907	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116			
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	175 000	158 000	

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 2 2 0 6 3 1 8	IČO	3 6 5 1 6 1 1 2
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	62 347	47 594	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119			
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	62 347	47 594	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 573 738	947 639	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 260 668	709 205	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	147 012	29 448	
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	1 113 656	679 757	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128			
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130			
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	152 995	127 118	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	97 859	90 713	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	62 216	20 603	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134			
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135			
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	236 295	194 882	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	147 772	117 002	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	88 523	77 880	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139			
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)	140			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141			
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			

UZPODV14_10

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 2 2 0 6 3 1 8	IČO	3 6 5 1 6 1 1 2
Ozna- čenie 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	10 917 817	8 543 199	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	11 706 630	9 575 949	
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03			
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	10 647 466	8 339 409	
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	270 351	203 790	
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	200 508	436 512	
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07			
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	13 350	8 556	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	574 955	587 682	
**	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	11 084 713	9 076 392	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11			
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	5 207 841	3 909 911	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	13 801	35 630	
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 961 676	1 601 558	
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	3 373 803	3 012 863	
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 302 327	2 066 839	
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17			
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	854 972	759 772	
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	216 504	186 252	
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	18 374	17 036	
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	414 817	442 776	
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	414 817	442 776	
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	1 889	585	
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25			
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	92 512	56 033	
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	621 917	499 557	

UZPODV14_11

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 2 2 0 6 3 1 8	IČO	3 6 5 1 6 1 1 2
Označenie 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)	28	3 935 007	3 432 612	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	108 721	9 591	
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	108 715	9 592	
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40			
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	108 715	9 592	
XII.	Kurzové zisky (663)	42	6	-1	
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	2 233	3 675	
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			
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50			
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51			
O.	Kurzové straty (563)	52	28	41	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53			
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 205	3 634	

UZPODV14_12

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 2 2 0 6 3 1 8	IČO	3 6 5 1 6 1 1 2
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	106 488	5 916	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	728 405	505 473	
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	167 587	124 493	
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	150 587	101 493	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	17 000	23 000	
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60			
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	560 818	380 980	



Poznámky Úč POD 3 - 01

KAMAX Tools s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 3 1 8

IČO 3 6 5 1 6 1 1 2

1. POPIS SPOLOČNOSTI

KAMAX Tools s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola pôvodne založená dňa 3. apríla 2006 ako komanditná spoločnosť KAMAX k.s., ale k 3.7.2018 zmenila právnu formu a názov na KAMAX Tools s.r.o. Dňa 27. apríla 2006 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Prešov, oddiel Sr, vložka 10030/P. Spoločnosť sídli v Bardejove na Priemyselnej ulici č. 3752, Slovenská republika, identifikačné číslo 365 16 112.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. *Nástrojárstvo, kovo-obrábačstvo*
2. *Zhotovovanie jednoduchých kovových súčiastok, výroba skrutiek a kovových spojovacích prvkov*

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	115	114
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	118	114
počet vedúcich zamestnancov	3	3

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
KAMAX Beteiligungs GmbH	8 302 165 EUR	99,99%	99,99%	
KAMAX Holding GmbH & Co. KG	830 EUR	0,01%	0,01%	
Spolu	8 302 995 EUR	100%	100,00%	0%

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
KAMAX Beteiligungs GmbH	8 302 165 EUR	99,99%	99,99%	
KAMAX Holding GmbH & Co. KG	830 EUR	0,01%	0,01%	
Spolu	8 302 995 EUR	100%	100,00%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny KAMAX Holding GmbH & Co. KG. Materskou spoločnosťou spoločnosti je KAMAX Beteiligungs, Homberg (Ohm) a materskou spoločnosťou celej skupiny je KAMAX Holding GmbH & Co. KG, Homberg (Ohm). Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje materská spoločnosť celej skupiny. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, sídlo na adrese Dr-Rudolf-Kellermann-Str. 2, 35315 Homberg (Ohm), Spolková republika Nemecko. Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Štatutárne orgány k 31.12.2023:

Členovia štatutárnych orgánov:

Ing. Ján Ďuraj - konateľ
Ing. Vladimír Lenart - konateľ (od: 12.10.2023)
Dr. Reinhard Rupprecht - konateľ (od: 04.05.2023)
Martina Brontvajová- prokurista (od: 04.05.2023)
Ing. Marina Jaščurová- prokurista

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.



Poznámky Úč POD 3 - 01

KAMAX Tools s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 3 1 8

IČO 3 6 5 1 6 1 1 2

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako *riadna* účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 19.04.2023.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2022 a 2023 sú nasledovné: Účtovné zásady a metódy boli použité konzistentne s predchádzajúcim obdobím.

a) Účtovné odhadv

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejme z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

b) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 000 EUR a nižšia, sa účtuje do nákladov na účet 518. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	5	20%	rovnomerné
Licencie	7	14,2%	rovnomerné

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.



Poznámky Úč POD 3 - 01

KAMAX Tools s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 3 1 8

IČO 3 6 5 1 6 1 1 2

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 000 EUR a nižšia, sa účtuje do nákladov na účet 501

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	33	3%	rovnorné
Stroje, prístroje a zariadenia	10-12-15	10%,8,3%6,6%	rovnorné
Dopravné prostriedky	5	20%	rovnorné
Iný dlhodobý hmotný majetok	5-10-12-15-20	20%,10%,8,3%,6,6%,5%	rovnorné

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

d) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch, oceňujú sa menovitou hodnotou.

e) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženého aritmetického priemeru. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady. Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

f) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.



Poznámky Úč POD 3 - 01

KAMAX Tools s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 3 1 8

IČO 3 6 5 1 6 1 1 2

i) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

k) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie Spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.

l) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

m) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. 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,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

Ak sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňového úradu, vykáže sa len výsledný zostatok účtu 481 - Odložený daňový záväzok alebo odložená daňová pohľadávka.



Poznámky Úč POD 3 - 01
KAMAX Tools s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 3 1 8

IČO 3 6 5 1 6 1 1 2

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		91 224						91 224
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	91 224	0	0	0	0	0	91 224
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		75 157						75 157
Prírastky		11 260						11 260
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	86 417	0	0	0	0	0	86 417
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	16 067	0	0		0	0	16 067
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 807	0	0	0	0	0	4 807
Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		144 791						144 791
Prírastky		0						0
Úbytky		53 567						53 567
Presuny		0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	91 224	0	0	0	0	0	91 224
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		116 010						116 010
Prírastky		12 714						12 714
Úbytky		53 567						53 567
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	75 157	0	0	0	0	0	75 157
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	28 781	0	0		0	0	28 781
Stav na konci účtovného obdobia	0	16 067	0	0	0	0	0	16 067



Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 3 1 8

IČO 3 6 5 1 6 1 1 2

KAMAX Tools s.r.o.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	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 na začiatku účtovného	488 321	3 601 842	7 017 918			0	30 925	0	11 139 006
Prírastky			50 087				294		50 382
Úbytky			48 706						48 706
Presuny			30 925				-30 925		0
Stav na konci účtovného obdobia	488 321	3 601 842	7 050 225	0	0	0	294	0	11 140 682
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného		1 702 744	5 330 679	0	0	0	0	0	7 033 424
Prírastky		101 940	301 617						403 557
Úbytky			46 860						46 860
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 804 684	5 585 437	0	0	0	0	0	7 390 121
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	488 321	1 899 098	1 687 238	0	0	0	30 925	0	4 105 582
Stav na konci účtovného obdobia	488 321	1 797 158	1 464 788	0	0	0	294	0	3 750 561
Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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 na začiatku účtovného	488 321	3 601 842	6 915 018			0	0	101 200	11 106 381
Prírastky			122 924				30 925		153 849
Úbytky			121 224						121 224
Presuny			101 200				0	-101 200	0
Stav na konci účtovného	488 321	3 601 842	7 017 918	0	0	0	30 925	0	11 139 006
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného		1 600 803	5 122 997	0	0	0	0	0	6 723 801
Prírastky		101 941	328 121						430 062
Úbytky			120 439						120 439
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	1 702 744	5 330 679	0	0	0	0	0	7 033 424
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného	488 321	2 001 039	1 792 020	0	0	0	0	101 200	4 382 580
Stav na konci účtovného	488 321	1 899 098	1 687 238	0	0	0	30 925	0	4 105 582



Poznámky Úč POD 3 - 01
KAMAX Tools s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 3 1 8

IČO 3 6 5 1 6 1 1 2

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Generali Poisťovňa, pobočka poisťovne z iného členského štátu. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým súbor budov, výrobného a prevádzkového zariadenia a súbor zásob. Celková poisťná suma predstavovala do konca roka 2023 sumu 11,68 mil. EUR dlhodobý majetok a 1,3 mil. EUR zásoby.

Spoločnosť nedisponuje nehmotným alebo hmotným majetkom, na ktorý bolo zriadené záložné právo ani iný hmotný majetok, s ktorým by mala obmedzené právo s ním nakladať.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	85 795	20 211	-2 438		103 568
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	29 982		-3 943		26 039
Výrobky	3 577		-29		3 548
Zásoby spolu	119 354	20 211	-6 410	0	133 155

6. POHLADÁVKY

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	367 969	2 695 633	3 063 602
Daňové pohľadávky a dotácie	90 937		90 937
Iné pohľadávky	3 947 744		3 947 744
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 406 650	2 695 633	7 102 283
Dlhodobé pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka			0
Iné pohľadávky	0		0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0

Spoločnosť nemá pohľadávky kryté záložným právom alebo s ktorými má obmedzené právo nakladať.

Pohľadávky k 31.12.2023 sú najmä voči spoločnosti v rámci skupiny.

Iné pohľadávky predstavujú hlavne pohľadávky vzniknuté z používania cashpoolingu.



Poznámky Úč POD 3 - 01
KAMAX Tools s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 3 1 8

IČO 3 6 5 1 6 1 1 2

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku
S finančnými účtami môže spoločnosť voľne disponovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	144	683
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	28 059	299 656
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	23 316
Spoľu	28 203	323 655

Počas účtovného obdobia spoločnosť používala Cashpooling v rámci skupiny KAMAX

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 443	1 919
Dodávky	1 443	1 919
Náklady budúcich období dlhodobé z toho:	0	0
Dodávky	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Dodávky	0	0

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	380 980
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Úhrada straty minulých období	361 931
Doplnenie rezervného fondu	19 049
Spoľu	380 980

Výsledok hospodárenia za predchádzajúce účtovné obdobie bol rozdelený na základe rozhodnutia valného zhromaždenia.



Poznámky Úč POD 3 - 01
KAMAX Tools s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 3 1 8

IČO 3 6 5 1 6 1 1 2

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	47 594	14 753	0	0	62 347
rezervy zákonné dlhodobé					0
ostatné rezervy dlhodobé	47 594	14 753			62 347
Krátkodobé rezervy, z toho:	194 882	236 294	-194 882	0	236 294
rezervy zákonné krátkodobé	117 002	147 772	-117 002		147 772
ostatné rezervy krátkodobé	77 880	88 523	-77 880		88 523

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	62 139	0	0	-14 545	47 594
rezervy zákonné dlhodobé					0
ostatné rezervy dlhodobé	62 139			-14 545	47 594
Krátkodobé rezervy, z toho:	161 095	194 882	-161 095	0	194 882
rezervy zákonné krátkodobé	111 413	117 002	-111 413		117 002
ostatné rezervy krátkodobé	49 682	77 880	-49 682		77 880

Zákonná časť krátkodobých rezerv obsahuje rezervy spojené s nevyčerpanou dovolenkou a zostatkom flexibilných hodín. Ostatné rezervy zahŕňajú predovšetkým krátkodobú časť rezervy na odchodné a nevyfakturované dodávky

Predpokladá sa, že krátkodobé rezervy vytvorené k 31.12.2023 budú použité v roku 2024

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé záväzky spolu	1 573 739	947 639
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 573 739	947 639
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 do 5 rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	182 737	169 907
Odložený daňový záväzok	175 000	158 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	7 737	11 907

Z vykázaných záväzkov k 31.12.2023 je 333 002,7 EUR po lehote splatnosti.

Spoločnosť nemá záväzky kryté záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia.



Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 3 1 8

IČO 3 6 5 1 6 1 1 2

KAMAX Tools s.r.o.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	133 155	119 354
zdaniteľné	1 123 476	1 005 383
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	150 869	125 474
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	175 000	158 000
Zmena odloženého daňového záväzku	-17 000	-23 000
Zaúčtovaná ako náklad	-17 000	-23 000

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	11 907	9 221
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	29 268	26 084
Tvorba sociálneho fondu spolu	29 268	26 084
Čerpanie sociálneho fondu	33 438	23 398
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 737	11 907



Poznámky Úč POD 3 - 01
KAMAX Tools s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 3 1 8

IČO 3 6 5 1 6 1 1 2

14. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za vlastné výrobky		Tržby z predaja služieb		Tržby celkom	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
v rámci skupiny KAMAX	10 646 254	8 333 563	268 305	201 750	10 914 559	8 535 313
externí zákazníci	1 212	5 845	2 046	2 040	3 257	7 885
Spolu	10 647 466	8 339 409	270 351	203 790	10 917 817	8 543 199

Údaje o zmene stavu vnútro podnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Konečný zostatok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	873 762	288 440	638 131	235 631	349 691
Výrobky	151 516	76 480	186 399	-34 883	109 919
Spolu	1 025 279	364 920	824 530	200 748	459 610
Iné	x	x	x	-240	-23 098
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	200 508	436 512

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	10 647 466	8 339 409
Tržby z predaja služieb	270 351	203 790
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	10 917 817	8 543 199



Poznámky Úč POD 3 - 01
KAMAX Tools s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 3 1 8

IČO 3 6 5 1 6 1 1 2

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 961 676	1 601 558
náklady voči auditorovi, audítorskej činnosti, z toho:	20 000	20 275
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	20 000	20 275
- iné uistovacie audítorské služby	0	0
- daňové poradenstvo, právne služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Prenájom pracovných síl	0	0
Technická pomoc Nemecko	146 864	101 785
Náklady na výkon centrály	545 434	525 755
Opravy a udržiavanie	93 625	96 896
Cestovné	20 221	8 964
Náklady na reprezentáciu	13 768	6 112
Zneškodnenie odpadov	26 432	26 491
IT náklady	9 455	1 841
Prepravné náklady	136 339	126 653
Externé opracovania	768 374	499 292
Telefónne poplatky, internet	9 253	11 080
Personálne poradenstvo a spracovanie miezd	11 662	23 730
Systémový audit kvality	3 633	16 072
Prenájom tlakových staníc	21 697	20 375
Strážna služba	48 587	41 610
Kalibrácie meradiel	8 131	8 099
Prenájom vozidiel	13 967	8 840
Upratovacie a čistiace služby	10 047	10 174
Ostatné služby	54 190	47 513
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	92 512	56 033
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	92 512	56 033
Finančné náklady, z toho:	2 231	3 676
Nákladové úroky		
Bankové poplatky	2 203	3 634
Ostatné	28	41



Poznámky Úč POD 3 - 01
KAMAX Tools s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 3 1 8

IČO 3 6 5 1 6 1 1 2

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	728 406	x	x	505 473	x	x
teoretická daň	x	152 965	21%	x	106 149	21%
Daňovo neuznané náklady	382 252	80 273	11%	342 146	71 851	14%
Výnosy nepodliehajúce dani	-414 896	-87 128	-12%	-355 999	-74 760	-15%
Umorenie daňovej straty		0			0	
Iné (daňová licencia 2014)						
Spolu	695 762	146 110	20%	491 620	103 240	20%
Splatná daň z príjmov	x	150 587	21%	x	101 493	20%
Odložená daň z príjmov	x	17 000	2%	x	23 000	5%
Celková daň z príjmov	x	167 587	23%	x	124 493	25%

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	0		
	0		

Všetky príjmy, ktoré štatutárny orgán poberá sú len príjmy zo závislej činnosti



Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 3 1 8

IČO 3 6 5 1 6 1 1 2

KAMAX Tools s.r.o.

15. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kamax GmbH & CO.KG	1	39 795	57 054
Kamax Tools & Equipment GmbH & CO. KG	1	36 294	17 878
Kamax , s.r.o.	1	93 019	103 978
Kamax S.L.U	1	14 940	41 518
Kamax L.P.	1	10 740	8 080
Kamax Automotive Fasteners CO.LTD	1	109 200	81 130
Kamax Fasteners, s.r.o.	1	3 100	460
Kamax Automotive GmbH & CO. KG	3	245 808	231 140
Kamax Tools & Equipment GmbH & CO. KG	3	270 306	204 565
Kamax GmbH & CO.KG	3	45	0
Kamax Fasteners, s.r.o.	3	82 854	68 877
Kamax Fasteners, s.r.o.	11	43 723	23 801
Kamax Holding GmbH & CO. KG	11	558 889	531 147
Kamax Tools & Equipment GmbH & CO. KG	11	111 798	77 984
Kamax Automotive GmbH & CO. KG	11	29 405	14 503
Kamax , s.r.o.	11	135	0
Kamax GmbH & CO.KG	2	2 105 505	2 261 089
Kamax , s.r.o.	2	2 647 500	2 042 122
Kamax S.L.U	2	918 123	844 186
Kamax L.P.	2	1 892 075	642 357
Kamax Automotive Fasteners CO., LTD	2	729 864	496 298
KAMAX PRECISION FORMING CO., LTD	2	111 397	0
Kamax Automotive GmbH & CO. KG	2	31 379	32 566
Kamax Tools & Equipment GmbH & CO. KG	2	1 512 575	1 435 003
KAMAX México S. de R.L. de C.V.	2	0	7 173
4fastening GmbH	2	8 760	0
Kamax Fasteners, s.r.o.	2	689 002	581 317

Legenda pre kód druhu obchodu: 1 - kúpa
 2- predaj
 3 - poskytnutie služby
 11 - prijaté služby



Poznámky Úč POD 3 - 01
KAMAX Tools s.r.o.

DIČ 2 0 2 2 2 0 6 3 1 8

IČO 3 6 5 1 6 1 1 2

16. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	8 302 994				8 302 994
Ostatné kapitálové fondy	2 550 000				2 550 000
Rezervný fond	90 580			19 049	109 629
Neuhradená strata minulých rokov	-1 289 512			361 931	-927 580
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	380 980	560 818		-380 980	560 818
spolu	10 035 043	560 818		0	10 595 861

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	8 302 994				8 302 994
Ostatné kapitálové fondy	2 550 000				2 550 000
Rezervný fond	69 620			20 960	90 580
Neuhradená strata minulých rokov	-1 687 750			398 238	-1 289 512
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	419 198	380 980		-419 198	380 980
spolu	9 654 062	380 980		0	10 035 042

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené z peňažného vkladu materskej spoločnosti na bežný účet spoločnosti. Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 19.04.2023. a 20.4.2022 schválilo rozdelenie zisku za rok 2022 a za rok 2021. Vedenie spoločnosti navrhuje použiť zisk na umorenie strát z minulých období.

17. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Informácie o podsúvahových položkách

Spoločnosť si prenájom automobil na základe nájomnej zmluvy. Zostatková hodnota budúcich záväzkov z nájomnej zmluvy je uvedená v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok v nájme (hodnota majetku)	58 916	58 916
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	31 053	41 049
Iné položky	0	0

Spoločnosť k 31.12.2023 nevedie žiadne súdne spory.

18. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2023 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2022

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	728 406	505 473
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	500 114	490 981
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	414 817	442 776
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	14 753	-14 545
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	13 801	35 630
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	477	904
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-108 715	
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 (+/-)	-11 504	-7 971
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	176 485	34 187
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-1 355 595	-4 870 361
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 648 006	-579 131
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	576 332	171 450
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-310 012	-498 188
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	26 091	-3 964 492
	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.)	-127 075	-3 873 906
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-127 075	-3 873 906
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-103 240	-137 654
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-230 315	-4 011 560
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-78 488	-154 049
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 (+)	13 350	8 556
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 tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	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.15.	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.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-65 138	-145 493

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	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 (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté 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		
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, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	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.2.10.	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 (-)		
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 (-)		
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 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.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-295 453	-4 157 053
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	323 656	4 480 709
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	28 203	323 656
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 (+/-)	28 202	323 656