

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2024

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

MATADOR Tools, s.r.o.
Továrenská 1
018 41 Dubnica nad Váhom

Spoločnosť MATADOR Tools, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 12. septembra 2016 a do Obchodného registra bola zapísaná 29. septembra 2016 (Obchodný register Okresného súdu v Trenčíne, oddiel Sro, vložka č.33651/R).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- Opracovanie kovu jednoduchým spôsobom
- Inžinierska činnosť, stavebné cenárstvo, projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení
- Výroba strojov pre hospodárske odvetvia
- Výroba jednoduchých výrobkov z kovu
- Výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 27. júna 2024 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2024 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti MATADOR HOLDING, a.s., Bojnická 3, 831 04 Bratislava (za najmenšiu i za najväčšiu skupinu podnikov). Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné získať priamo v sídle uvedenej spoločnosti, respektíve je uložená v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín, ktorý vedie Registrový súd v Trenčíne, Nám. Svätej Anny č.28.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k	Stav k
	31.12.2024	31.12.2023
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	25
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	15
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	0	3

7. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní do 31.12.2023		Výška podielu na základnom imaní do 31.12.2022		Podiel na hlasovacích právach v % k 31.12.2023	Podiel na hlasovacích právach v % do 31.12.2022
	absolútne	v %	absolútne	v %		
M.I.L. Matinvestments Limited	1 219 000	100%	1 219 000	100%	100%	100%
Spolu	1 219 000	100%	1 219 000	100%	100%	100%

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2024	Stav k 31.12.2023
Konatelia:		
Ing. Ján Kysucký	Konateľ do 16.8.2024	Konateľ od 28.12.2023
Ing. Štefan Rosina, M.Sc.	Konateľ od 17.8.2024	
Ing. Branislav Poliak	-	Konateľ do 27.12.2023
Ing. Michal Ladecký	-	Konateľ do 19.1.2023
Ing. Martin Kele	Konateľ do 25.10.2024	Konateľ
Dozorná rada:		
Ing. Štefan Rosina, M.Sc.	Predseda do 16.8.2024	Predseda od 10.8.2023
Doc.Ing. Štefan Rosina, PhD.	-	Predseda do 9.8.2023
Ing. Miroslav Rosina, PhD,	Člen	Člen
Mgr. Katarína Lapková.	Predseda od 17.8.2024	Člen
Ing. Ján Kysucký	Člen od 17.8.2024	

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

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

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, ale sa účtujú do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých možno preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a Spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá sa pravdepodobne získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	2 – 5	Rovnomerne	20 – 50
Know-how/Vývoj a výroba lisov. náradia	5	Rovnomerne	20
Goodwill	7	Rovnomerne	14,28

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Samostatný nehnuteľný majetok <i>Stavby</i>	20	Rovnomerne	5
Samostatný hnutelný majetok <i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4 – 12	Rovnomerne	25 – 8,33

Dopravné prostriedky

4 – 6

Rovnomerne

25 – 16,67

c) Goodwill

Goodwill sa účtuje pri kúpe alebo vklade podniku alebo jeho časti, ak je kúpna cena alebo uznaná hodnota vkladu vyššia ako je reálna hodnota jednotlivých zložiek majetku a záväzkov, ktorou sa tento majetok a záväzky ocenia v účtovníctve kupujúceho alebo prijímateľa vkladu. Záporný goodwill sa zaúčtuje v prospech účtu 015-Goodwill. Pri účtovaní goodwillu sa zisťuje, v akej výške sa v budúcnosti v súvislosti s goodwillom zvýšia ekonomické úžitky a v súvislosti so záporným goodwillom znížia ekonomické úžitky. Ak budúce zvýšenie ekonomických úžitkov bude pravdepodobne nižšie než je výška goodwillu zaúčtovaná na účte 015 - Goodwill, príslušná časť goodwillu sa odpíše pri kúpe alebo vklade podniku alebo jeho časti. Vzniknutý záporný goodwill sa jednorazovo odpíše v prospech účtu 551 - Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku so súvzťažným zápisom na ľarchu účtu 075 - Oprávky ku goodwillu.

Pri nepeňažnom vklade, ktorým je podnik alebo časť podniku (ďalej len „vklad podniku“), sa v účtovníctve prijímateľa vkladu podniku účtujú prijímané jednotlivé zložky majetku a záväzkov tvoriace vklad podniku na vecne príslušné účty v ocenení reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou jednotlivých zložiek majetku a záväzkov tvoriacich vklad podniku a hodnotou nepeňažného vkladu započítanou na vklad spoločníka (ďalej len „uznaná hodnota vkladu“), účtuje podľa charakteru ako goodwill alebo ako záporný goodwill na účet 015 – Goodwill.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

e) Zákazková výroba

Ak výsledok zo zákazkovej výroby je možné spoľahlivo odhadnúť a existuje predpoklad, že zákazka nebude stratová, výnosy a náklady pripadajúce na účtovné obdobie sa účtujú metódou stupňa dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje kumulatívne ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a aktualizovaného rozpočtu celkových nákladov na zákazkovú výrobu.

Náklady na zákazku sa vykážu v období, v ktorom vznikli. Náklady vynaložené v bežnom roku a súvisiace s budúcou činnosťou na zákazke sa nezahrnú do výpočtu stupňa dokončenia.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa kumulatívny rozdiel medzi doteraz požadovanými platbami za plnenie zákazkovej výroby a hodnotou zákazkovej výroby zistenej podľa metódy stupňa dokončenia alebo podľa metódy nulového zisku vykáže v súvahe ako čistá hodnota zákazky so súvzťažným zápisom v prospech výnosov.

Zhotoviteľom požadované sumy za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe sa vykážu ako pohľadávky z obchodného styku so súvzťažným zápisom v prospech výnosov zo zákazky. Preddavky, ktoré zhotoviteľ prijal pred vykonaním príslušnej práce sa vykážu ako prijaté preddavky alebo dlhodobé prijaté preddavky.

Ak sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka predpokladá, že náklady prevýšia výnosy, účtuje sa okamžite o odhade očakávanej straty zo zákazkovej výroby. Výška očakávanej straty je určená bez ohľadu na to, či sa začala práca na zákazkovej výrobe, bez ohľadu na stupeň dokončenia zákazkovej výroby alebo na výšku ziskov, ktorých vznik sa očakáva z iných zmlúv, ku ktorým sa nepristupuje ako k jednej zákazkovej výrobe.

Očakávaná strata zo zákazkovej výroby sa vykáže ako ostatné náklady na hospodársku činnosť. V účtovnom období, v ktorom už nie je pravdepodobná strata zo zákazkovej výroby alebo je pravdepodobné zníženie straty zo zákazkovej výroby alebo zúčtovanie straty, sa vykáže zníženie ostatných nákladov na hospodársku činnosť.

f) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

g) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

i) 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.

j) 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 záväzky 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.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na audit, zamestnanecké požitky, nevyčerpané dovolenky a nevyfakturované dodávky.

k) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

l) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

m) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Spoločnosť vykazuje daňový záväzok.

n) **Odložená daň z príjmu**

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovať voči budúcemu základu dane.

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

o) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

p) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

q) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä výnosy zo zákazkovej výroby.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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	0	26 320	683 964	0	0	0	0	0	710 284
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	26 320	683 964	0	0	0	0	0	710 284
Oprávky									
Stav k 1.1.2023	0	2 258	451 232	0	0	0	0	0	453 490
Prírastky	0	1 317	97 283	0	0	0	0	0	98 600
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	3 575	548 515	0	0	0	0	0	552 090
Opravné položky								0	
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								0	
Stav k 1.1.2023	0	24 062	232 732	0	0	0	0	0	256 794
Stav k 31.12.2023	0	22 745	135 449	0	0	0	0	0	158 194

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky 5 731 tis. EUR v spoločnosti Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s. (v roku 2023 do výšky 5 731 tis. EUR).

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2024	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2024
Materiál	27 420	0	27 420	0	0
Zásoby spolu	27 420	0	27 720	0	0

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadmernosti zásob.

4. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Zákazková výroba

Všeobecné informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené nižšie:

Názov položky	2024	2023	Sumár k 31.12.2024	Sumár k 31.12.2023
Hodnota zmluvných výnosov	3 221 784	5 391 871	11 238 185	22 563 221

Informácie k zákazkovej výrobe, ktorá k 31. decembru 2023 nebola ukončená sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2024	2023
Celková suma vynaložených nákladov	11 613 638	23 961 607
Celková suma vykázaných ziskov podľa stupňa rozpracovanosti	-375 453	-1 398 386
Celková suma zálohových faktúr	-11 442 683	-19 534 192
Spolu	-204 498	3 029 029

Hodnota položky	Stav k 2024	Stav k 2023
Suma prijatých preddavkov	0	654 000

5. Pohľadávky

Opravná položka k pohľadávkam v roku 2024 nebola vytvorená. V roku 2023 taktiež nebola tvorená.

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 202 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	362 556	914 164	1 276 720
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	362 556	914 164	1276 720
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	8 530	0	8 530
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 911	0	2 911
Iné pohľadávky	5 619	0	5 911
Krátkodobé pohľadávky spolu	371 086	914 164	1 285 250

Z krátkodobých pohľadávok po lehote splatnosti boli k dátumu zostavenia účtovnej závierky zaplatené pohľadávky v sume eur.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	3 500 726	565 931	4 066 657
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	32 674	960	33 634
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3 468 052	564 971	4 033 023
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	3 128 358	0	3 128 358
Čistá hodnota zákazky	3 029 028	0	3 029 028
Daňové pohľadávky a dotácie	71 712	0	71 712
Iné pohľadávky	27 618	0	27 618
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 629 084	565 931	7 195 015

6. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 20.

7. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2024	Stav k 31.12.2023
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom priestorov	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 331	23 732
Cestovné, telekomunikácie	0	3 277
Poistenie	4 331	1 892
Služby IT	0	18 563
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	25 700	0
nadohadované dobropisy	25 700	0
Spolu	30 031	23 732

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 23.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2024	2023
Začiatočný stav sociálneho fondu	5 222	1 650
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 665	9 005
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 665	9 005
Čerpanie sociálneho fondu	9 887	5 433
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	5 222

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 202:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0			
Záväzky zo sociálneho fondu	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	273 617	89 849	363 466
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 940	0	2 940
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	270 677	89 849	360 526
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	779 212	0	779 212
Čistá hodnota zákazky			204 498	0	204 498
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	500 000	0	500 000
Záväzky voči zamestnancom	0	0	37 278	0	37 278
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	20 279	0	20 279
Daňové záväzky a dotácie	0	0	15 106	0	15 106
Iné záväzky	0	0	2 051	0	2 051
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1 052 829	89 849	1 142 678

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu závazky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé závazky, z toho:	0	0	7 181	0	7 181
Ostatné dlhodobé závazky	0	0	1 959	0	1 959
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	5 222	0	5 222
Dlhodobé závazky spolu	0	0	7 181	0	7 181
Krátkodobé závazky z obchodného styku, z toho:	0	0	3 303 527	387 126	3 690 653
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	234 446	56 173	290 619
Ostatné závazky z obchodného styku	0	0	3 069 081	330 953	3 400 034
Ostatné krátkodobé závazky, z toho:	0	0	1 834 885	0	1 834 885
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 717 000	0	1 717 000
Závazky voči zamestnancom	0	0	53 166	0	53 166
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	33 337	0	33 337
Daňové závazky a dotácie	0	0	14 252	0	14 252
Iné závazky	0	0	17 130	0	17 130
Krátkodobé závazky spolu	0	0	5 138 412	387 126	5 525 538

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2024 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.1.2024				31.12.2024
Dlhodobé rezervy, z toho:	5 261	0	0	5 261	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>5 261</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>5 261</i>	<i>0</i>
Rezerva na zamestnanecké požitky	5 261	0	0	5 261	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	36 699	25 000	36 699	0	25 000
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>22 699</i>	<i>0</i>	<i>22 699</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	22 699	0	22 699	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>14 000</i>	<i>25 000</i>	<i>14 000</i>	<i>0</i>	<i>25 000</i>
Rezerva na audit	14 000	0	14 000	0	0
Rezerva na reklamácie	0	25 000	0	0	25 000
Rezervy spolu	36 699	25 000	36 699	5 261	25 000

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.1.2023				31.12.2023
Dlhodobé rezervy, z toho:	16 555	0	0	11 294	5 261
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>16 555</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>11 294</i>	<i>5 261</i>
Rezerva na zamestnanecké požitky	16 555	0	0	11 294	5 261
Krátkodobé rezervy, z toho:	55 802	36 699	55 802	0	36 699
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>50 042</i>	<i>22 699</i>	<i>39 093</i>	<i>0</i>	<i>22 699</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	50 042	22 699	39 093	0	22 699
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>5 760</i>	<i>14 000</i>	<i>5 760</i>	<i>0</i>	<i>14 000</i>
Rezerva na audit	5 760	14 000	5 760	0	14 000
Rezervy spolu	72 357	36 699	55 802	11 294	41 960

5. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2024	k 31.12.2023
Dlhodobé bankové úvery, z toho:				0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:				0	5 700 831
Kontokorent	EUR	€STR + marža 0,80%na vyžiadanie		0	5 700 831
Spolu				0	5 700 831

6. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2024	k 31.12.2023	k 31.12.2024	k 31.12.2023
Krátkodobé pôžičky, z toho:							1 717 000
MATADOR HOLDING, a.s.	EUR	4,524%	14.3.2024	0	1 717 000	0	1 717 000
M.I.L. MATINV.	EUR	3,667%	31.12.2024	500 000	1 717 000	500 000	0
Spolu						500 000	1 717 000

Prijatá pôžička bola poskytnutá ako nezabezpečená. Pôžička bola splatená 8. januára 2025.

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2024	2023
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	3 221 784	5 446 771
Tržby z predaja služieb	0	74 900
Výnosy zo zákazky	3 221 794	5 391 871
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	152 433	32 227
Čistý obrat celkom	3 374 217	5 498 998

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Lisovacie náradie		Spolu	
	2024	2023	2024	2023
Slovensko	504 026	307 144	504 026	307 144
Česká republika	1 871 423	4 311 190	1 871 423	4 311 190
Nemecko	332 497	1 312 712	332 497	1 312 712
Švédsko	436 378	455 506	436 378	455 506
Dánsko	61 199	226 776	61 199	226 776
Portugalsko	0	233 192	0	233 192
Rakúsko	0	- 1 540 692 0	0	- 1 540 692
Írsko	0	-119 386	0	-119 386
Taliansko	0	50 000	0	50 000
Poľsko	- 1 026	4 864	1 026	4 864
Čína	17 325	195 305	17 325	195 305
Hongkong	0	30 160	0	30 160
Spolu	3 221 764	5 466 771	3 221 764	5 466 771

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2024	2023
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	19 521	15 935
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Aktivácia materiálu	19 521	15 935
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	152 433	32 227
Predaj materiálu	77 144	16 022
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	8 236
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	31 521	0
Náhrada škôd	0	3 860
Náhrady škôd od poisťovne	923	0
Ostatné	42 845	4 109
Finančné výnosy, z toho:	0	62
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	0	62
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	50

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2024	2023
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 571 022	4 439 780
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	0	14 100
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	14 100
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	2 571 022	4 425 680
Kooperácie	715 928	1 121 687
Doprava	94 742	290 327
Nájomné	165 375	251 960
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	67 815	163 450
Náklady na IT	106 539	120 261
Náklady na telekomunikačné služby	7 603	10 029
Poplatky platené Skupine	318 547	113 572
Personálny leasing	948 623	2 233 783
Náklady na vzdelávanie	1 913	3 991
Cestovné	62 322	55 282
Opravy a udržiavanie	15 817	19 145
Repre	2 370	9 902
Likvidácia odpadu	1 515	841
Ostatné	61 913	31 450
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	138 645	27 811
Predaj materiálu	69 701	15 935
Manká a škody	0	139
Poistenie	20 825	20 001
Rezerva na zamestnanecké požitky	-5 261	-11 294
Rezerva na stratu zo zákaziek	25 000	0
Ostatné	28 380	3 030
Finančné náklady, z toho:	229 467	335 356
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	2 089	2 470
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 089	2 470
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	227 378	332 886
Bankové poplatky	14 830	38 043
Úroky	212 548	66 740

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2024	2023
Osobné náklady, z toho:	516 834	1 000 202
Mzdy	365 555	713 547
Sociálne poistenie	85 947	173 492
Zdravotné poistenie	43 252	71 733
Sociálne zabezpečenie	22 080	41 430

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2023	Zaúčtovaná do vlastného imania	Stav k 31.12.2024
Dlhodobý majetok	-4	0	0
Zásoby	27 420	0	-27 420
Pohľadávky	0	0	0
Rezervy	19 261	0	5 739
Daňové straty	539 019	0	539 019
Možnosť úmornenia daňovej straty	65 380	0	65 380
Ostatné	83 586	0	48 579
Celkom	734 662	0	631 301
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	41 085	0	-19 375
Vplyv zmeny sadzby dane		0	
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	41 085		-19 375
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	41 085		-19 375
Odložený daňový záväzok	0		0

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Základ dane	2023		2022	
		Daň	Daň v %	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-197 359			-3 119 394	
teoretická daň		-41 445	21%	-655 073	21%
Daňovo neuznané náklady	51 603	10 837		22 294	
Výnosy nepodliehajúce dani	32 680	6 863		0	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky				2 988 870	627 663
Vplyv nevyužitej daňovej straty				144 233	30 389
Iné	223 623	46 961		1	0
Splatná daň z príjmov		3 840		0	
Odložená daň z príjmov		19 375		25 173	2%
Celková daň z príjmov		23 215	21%	25 173	23%
Celková daň z príjmov		23 215	21%	25 173	21%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

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

Po 31. decembri 2024 nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2024.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2024	2023
Spoločná účtovná jednotka			
Nákup investícií	MATADOR Industries, a.s.	0	0
Nákup zásob	MATADOR HOLDING, a.s.	42	697
	MATADOR Industries, a.s.	2 732	1 052
Nákup služieb	MATADOR HOLDING, a.s.	76 653	114 183
	MATADOR Automation, s.r.o.	19 439	15 707
	MATADOR Industries, a.s.	564 319	679 457
	AUFEER DESIGN, s.r.o.	-30 000	145 000
	Aufer Solutions, s.r.o.	139 154	280 888
	Alpha Automation, s.r.o.	1 207	185
Úrok z pôžičky	M.I.L. MATINVESTMENTS L.	1 024	0
	MATADOR HOLDING, a.s.	8 167	41 852
	MATADOR Automation, s.r.o.	0	40 880
	MATADOR Industries, a.s.	87 941	5 619
Iné (náklady bud.obd., SF)	MATADOR HOLDING, a.s.	0	2 059
	MATADOR Industries, a.s.	1 667	436
	MATADOR Automation, s.r.o.	1 667	215
Predaj služieb	MATADOR Automation, s.r.o.	2 803	4 221
	MATADOR Industries, a.s.	2 781	80 726
	AUFEER DESIGN, s.r.o.	25 780	0
Predaj majetku	MATADOR Industries, a.s.	56 895	0
	MATADOR Automation, s.r.o.	20 249	0
Predaj zásob	MATADOR Industries, a.s.	12 000	0
Závazky z obchodného styku	MATADOR HOLDING, a.s.	1 273	45 821
	MATADOR Automation, s.r.o.	1 667	1 332
	MATADOR Industries, a.s..	101 575	147 710
	Aufer Solutions, s.r.o.	44 475	95 697
	Alpha Automation, s.r.o.		59
Pohľadávky z obchodného styku	MATADOR HOLDING, a.s.	0	32 674
	MATADOR Industries, a.s.	0	960
	AUFEER DESIGN, s.r.o.	30 000	0
Prijaté pôžičky	MATADOR HOLDING, a.s.	0	1 717 000
	M.I.L. MATINVESTMENTS L.	500 000	0
Ostatné spriaznené strany			
Predaj služieb	MATADOR Automotive Vráble, a.s.	288 229	191 053
Pohľadávky z obchodného styku	MATADOR Automotive Vráble, a.s.	73 688	35 544

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členom štatutárnych orgánov v roku 2024 Spoločnosť nevyplatila odmeny.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k
	1.1.2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2023
Základné imanie	1 219 000	0	0	0	1 219 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	30 376	0	0	-30 376	30 376
Ostatné kapitálové fondy	0	3 000 000	0	0	3 000 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	148 890	0	0	0	148 890
Neuhradená strata minulých rokov	-617 719	0	0	-3114 191	-3 731 910
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-3 144 567	-220 569	0	3144 567	-220 569
Vlastné imanie spolu	-2 364 020	2 783 271	0	0	419 251

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k
	1.1.2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2023
Základné imanie	1 219 000	0	0	0	1 219 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	30 376	0	0	0	30 376
Nerozdelený zisk minulých rokov	148 890	0	0	0	148 890
Neuhradená strata minulých rokov	-220 919	0	0	-396 800	-617 719
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-396 800	-3 144 567	0	396 800	-3 144 567
Vlastné imanie spolu	780 547	-3 144 567	0	0	-2 364 020

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2023

Na základe valného zhromaždenia bola strata v sume 3 144 567 EUR zúčtovaná na účet neuhradených strát minulých rokov.

3. Vysporiadanie straty za bežný rok 2024

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán navrhol stratu za rok 2024 v sume 220 569 EUR zúčtovať na účet neuhradených strát minulých rokov.

X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami 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,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové 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 závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2024	2023
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-193 514	-3 119 394
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	60 269	175 053
Odpis zásob	0	139
Odpis pohľadávky	1 149	7
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-27 420	486
Zmena stavu rezerv	-16 960	-30 396
Úrokové náklady (netto)	212 548	309 071
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-25 421	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	6 812	-2 665 034
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	5 902 317	7 543 644
Úbytok (prírastok) zásob	1 504 144	1 897 828
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-3 176 881	-5 709 564
Prevádzkové peňažné toky	4 236 392	1 066 874
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	4 236 392	1 066 874
Prevádzkové peňažné toky	4 236 392	1 066 874
Zaplatené úroky	-212 548	-309 071
Zaplatená daň z príjmov	0	5 504
	30 376	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	4 054 220	763 306
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	77 143	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	77 143	0
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	2 969 624	0
Splátky úverov bankám	0	0
Príjmy úverov a pôžičiek od bánk	-5 700 831	1 123 214
Príjmy/splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-1 217 000	-1 993 000
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-3 948 207	-869 786
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	183 156	-106 479
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	5 984	112 463
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	189 140	5 984