

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Všeobecné informácie o spoločnosti

Názov spoločnosti: DOKA DREVO, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť)

Sídlo spoločnosti: Cesta k Smrečine 11, 974 01 Banská Bystrica

Spoločnosť bola založená 22. 09. 1994 a do obchodného registra bola zapísaná 30. 11. 1994 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka 2340/S).

2. Predmet činnosti Spoločnosti

- výroba drobných výrobkov z dreva,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovanie obchodu,
- výroba výrobkov z dreva.

3. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa §56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

4. Schválenie účtovnej závierky zostavenej za predchádzajúce obdobie

- Účtovná závierka bola schválená riadnym valným zhromaždením.

ÁNO NIE

Účtovná závierka k 31. 12. 2023 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená uznesením valného zhromaždenia Spoločnosti dňa 31. 05. 2024.

5. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. 12. 2023 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. 12. 2023 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok dňa 03. 06. 2024.

6. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

- Účtovná závierka Spoločnosti je zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za obdobie od 01. 01. 2024 do 31. 12. 2024

ÁNO NIE

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

7. Údaje o skupine

	Názov	Sídlo	Miesto uloženia konsolidovanej závierky
Skupina	UMDASCH AG	Josef Umdasch Platz 1, 3300 AMSTETTEN,	Landesgericht St. Pölten, Schiesstattring 6, A-3100,
Bezprostredný materský podnik	DOKA GmbH	Josef Umdasch Platz 1, 3300 AMSTETTEN, Österreich	Josef Umdasch Platz 1, 3300 AMSTETTEN, Rakúsko

Spoločnosť sa zahrňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti DOKA GmbH, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky koncernu UMDASCH AG. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu UMDASCH AG zostavuje spoločnosť UMDASCH AG. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať na adrese Josef Umdasch Platz 1, 3300 Amstetten, Österreich. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné závierky, je Schiesstattring 6, 3100 St. Pölten, Rakúsko..

8. Počet zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	200,85	287,35
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:		
počet vedúcich zamestnancov	36	38

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

K 31. decembru 2024 spoločnosť vykázala kladné vlastné imanie vo výške 13 135 805 EUR pri kladnom výsledku hospodárenia (zisku) za rok 2024 vo výške 654 178 EUR. Obežný majetok (riadok 033 súvahy) je vyšší ako krátkodobé záväzky spoločnosti (riadky 122, 136 a 139 súvahy) o 4 621 385 EUR, t.j. spoločnosť vykazuje kladný čistý pracovný kapitál. Pomer vlastného imania k záväzkom predstavuje 69,6 ku 100 k 31.12.2024, a teda spoločnosť nevykazuje znaky tzv. spoločnosti v kríze. Táto účtovná závierka neobsahuje žiadne úpravy, ktoré by sa mohli vyžadovať v prípade, že by spoločnosť nebola schopná pokračovať vo svojej činnosti, nakoľko neexistuje neistota v súvislosti nepretržitým pokračovaním v činnosti spoločnosti najmenej po dobu 12 mesiacov nasledujúcich po skončení účtovného obdobia.

2. Účtovné zásady a účtovné metódy

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi.

Spoločnosť vedie účtovníctvo 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.

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

3. Zmeny oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Popis zmeny	Peňažné vyjadrenie vplyvu na hodnoty majetku, záväzkov, vlastného imania, výsledku hospodárenia
Spôsob oceňovania	bez zmeny		
Postupy účtovania	bez zmeny		
Usporiadanie položiek účtovnej závierky	bez zmeny		
Obsahové vymedzenie položiek účtovnej závierky	bez zmeny		
Spôsob odpisovania	bez zmeny		

4. Použitie odhadov a úsudkov

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 zrejmé 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.

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo významné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

5. Informácie o významných transakciách neuvádzaných v súvahe

Okrem skutočností uvádzaných v bode H.2, v bežnom účtovnom období neboli realizované transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ktoré by mohli mať významný vplyv na posúdenie finančnej situácie Spoločnosti.

6. Spôsob a určenie ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

6.1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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

6.2. Spôsob zostavenia odpisového plánu (účtovné odpisy)

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

Por. čís.	Druh dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba v %	Metóda odpisovania
1.	Software	účtovne aj daňovo 4 roky	25%	lineárna
2.	Oceňiteľné práva	účtovne aj daňovo 4 roky	25%	lineárna
3.	Stavby	účtovne 10,15,20,25,33 a 50 rokov; daňovo 12, 20 a 40 rokov	v závislosti od doby používania	účtovná - lineárna, daňovová lineárna
4.	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	účtovne 4,5,6,7,8,10,15, 20 a 25 rokov; daňovo 4,6, 8 a 12 rokov	v závislosti od doby používania	účtovná - lineárna, daňovová lineárna a degresívna

6.3. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia

Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca nasledujúcim po mesiaci, kedy bol majetok uvedený do používania
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

6.4. Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia
- z doby odpisovania stanovenej zákonom o dani z príjmov

Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca nasledujúcim po mesiaci, kedy bol majetok uvedený do používania
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

6.5. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto, zľavy z ceny a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Zľavy z ceny sú súčasťou ocenenia zásob na sklade. 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.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom. Ak sú obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

Poznámka k zmene spôsobu oceňovania zásob vlastnej výroby k 01. 01. 2016: zásoby vlastnej výroby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: vlastnými nákladmi alebo čistou realizačnou hodnotou. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Výrobná réžia zahrnutá vo vlastných nákladoch do 31. 12. 2015 zahŕňala len variabilné odpisy. Spoločnosť s účinnosťou od 01. 01. 2016 zahŕňa do vlastných nákladov, v ktorých sú ocenené zásoby vlastnej výroby, nielen variabilné odpisy, ale aj iné zložky výrobného režie (odpisy, údržba, ...).

6.6. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Toto ocenenie sa znižuje prostredníctvom tvorby opravnej položky k pochybným a nevyhnutným pohľadávkam.

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.

6.7. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

6.8. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

6.9. 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.

6.10. 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; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu 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.

6.11. Zamestnanecké požitky

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

Dlhodobé zamestnanecké požitky

V zmysle Zákonníka práce má zamestnanec pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

6.12. Splatná daň z príjmov

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. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

6.13. Odložené dane

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

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

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.

6.14. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

6.15. Lízing

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

6.16. Výnosy

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.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Tržby za vlastné výkony neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

6.17. Prepočet údajov v cudzích menách na euro menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzích menách sú prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Pri uzavieraní účtovných kníh sú majetok a záväzky v cudzích menách, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom k dátumu účtovnej závierky určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska. Vzniknuté kurzové rozdiely sú zúčtované v zmysle § 24 platných postupov účtovania pre podnikateľov, s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

6.18. Dotácie

O nároku na dotácie sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

6.19. Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

6.20. Oprava významných chýb

V účtovnom období 2024 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

C. INFORMÁCIE O AKTÍVACH**1. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku****1.1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	49 722	188 741			0	0	238 463
Prírastky		13 966						13 966
Úbytky								0
Presuny		0				0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	63 688	188 741	0	0	0	0	252 428
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	41 042	188 741				0	229 783
Prírastky		6 706						6 706
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	47 748	188 741	0	0	0	0	236 488
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0					0
Prírastky		0	0					0
Úbytky		0	0					0
Presuny		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 680	0	0	0	0	0	8 680
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 940	0	0	0	0	0	15 940

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	40 003	188 741	0	0	0	0	228 744
Prírastky		9 719	0					9 719
Úbytky		0	0					0
Presuny		0	0			0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	49 722	188 741	0	0	0	0	238 463
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	38 433	188 741	0	0	0	0	227 174
Prírastky		2 609	0					2 609
Úbytky		0	0					0
Presuny		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia	0	41 042	188 741	0	0	0	0	229 783
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0					0
Prírastky		0	0					0
Úbytky		0	0					0
Presuny		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 570	0	0	0	0	0	1 570
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 680	0	0	0	0	0	8 680

1.2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 290 618	24 595 693	40 061 267				172 935	0	69 120 513
Prírastky		30 300	105 465				1 440 386	1 451 500	3 027 651
Úbytky			243 772					0	243 772
Presuny		0	163 160				-163 160	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	4 290 618	24 625 993	40 086 120	0		0	1 450 161	1 451 500	71 904 392
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		18 196 375	32 348 007				0	0	50 544 382
Prírastky		601 510	1 483 185						2 084 695
Úbytky			238 845						238 845
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 797 885	33 592 347	0	0	0	0	0	52 390 231
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 290 618	6 399 318	7 713 260	0		0	172 935	0	18 576 131
Stav na konci účtovného obdobia	4 290 618	5 828 108	6 493 773	0		0	1 450 161	1 451 500	19 514 160

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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 290 618	24 573 681	38 499 717				615 285	5 889	67 985 190
Prírastky		22 012	951 411				172 935	0	1 146 357
Úbytky			11 034					0	11 034
Presuny		0	621 174				-615 285	-5 889	0
Stav na konci účtovného obdobia	4 290 618	24 595 693	40 061 267	0		0	172 935	0	69 120 513
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		17 519 493	30 921 699				0	0	48 441 192
Prírastky		676 882	1 437 342						2 114 224
Úbytky			11 034						11 034
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 196 375	32 348 007	0	0	0	0	0	50 544 382
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 290 618	7 054 188	7 578 018	0		0	615 285	5 889	19 543 998
Stav na konci účtovného obdobia	4 290 618	6 399 318	7 713 260	0		0	172 935	0	18 576 131

2. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Por. čís.	Druh poistenia	Poistná suma v EUR
1.	Budovy	40 917 519
2.	Výrobné a prevádzkové zariadenia	66 060 068
3.	Prerušenie prevádzky	34 820 892
	Súčet:	141 798 479

3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

- na ktorý je zriadené záložné právo ÁNO NIE
- pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať ÁNO NIE
- pri ktorom veriteľ nadobudol vlastnícke právo zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ktorý účtovná jednotka užíva na základe zmluvy o výpožičke ÁNO NIE

4. Účtovná jednotka nadobudla alebo previedla dlhodobý nehnuteľný majetok,

- pri ktorom vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva ÁNO NIE

5. Goodwill

Spoločnosť o Goodwill-e v priebehu roka 2024 neúčtovala.

6. Údaje o výskumnej a vývojovej činnosti

Spoločnosť o výskumnej a vývojovej činnosti v priebehu roka 2024 neúčtovala.

7. Informácie o zásobách**7.1. Prehľad o opravných položkách k zásobám**

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

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
a	b	c	d	e	f
Materiál	865 303	822 658		865 303	822 658
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0				0
Výrobky	291 595	68 147		291 595	68 147
Zvieratá	0				0
Tovar	0				0
Nehnuteľnosť na predaj	0				0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0				0
Zásoby spolu	1 156 898	890 805	0	1 156 898	890 805

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nižšej obratovosti a nadmerného stavu niektorých zásob.

7.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke zásoby,

- na ktoré je zriadené záložné právo ÁNO NIE
- s ktorými má obmedzené právo nakladania ÁNO NIE

7.3. Spôsob a výška poistenia zásob

Por. čís.	Druh poistenia	Poistná suma v EUR
1.	Poistenie zásob	20 600 000
	Spolu:	20 600 000

8. Údaje o pohľadávkach**8.1. Vývoj opravnej položky k pohľadávkam**

Spoločnosť k 31.12.2024 opravnú položku k dlhodobým pohľadávkam netvorila.

Spoločnosť k 31.12.2024 opravnú položku ku krátkodobým pohľadávkam netvorila.

8.2. Veková štruktúra pohľadávok

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voľ prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voľ prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	480		480
Čistá hodnota zákazky			0
Ostatné pohľadávky voľ prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voľ prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voľ spoločníkom, členom a združeníu			0
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	480	0	480
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voľ prepojeným ÚJ	2 167 482	252 168	2 419 650
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voľ prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	226 153	191 236	417 388
Ostatné pohľadávky voľ prepojeným ÚJ	463 792	0	463 792
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voľ prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voľ spoločníkom, členom a združeníu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 525 825	0	1 525 825
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	783		783
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 384 035	443 403	4 827 438

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

Veková štruktúra pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voči spoločníkom, ženom a združeniu			0
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	1 289 602	42 188	1 331 790
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	91 002	91 553	182 555
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voči spoločníkom, ženom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 515 342	0	1 515 342
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	1 088		1 088
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 897 034	133 741	3 030 775

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

8.3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke pohľadávky,

- kryté záložným právom ÁNO NIE
- kryté inou formou zabezpečenia ÁNO NIE
- pri ktorých má obmedzené právo nakladania ÁNO NIE

8.4. Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky

V sledovaných obdobiach spoločnosť vykazuje odložený daňový záväzok (bod D.3.3. nižšie).

9. Údaje o finančnom majetku

9.1. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 025	1 019
Bežné bankové účty	391	188
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 416	1 207

Spoločnosť využíva koncernový systém cash-pooling. Bezhotovostné peňažné prostriedky nie sú vykazované v súvahe ako Účty v bankách (r. 73 Súvahy), ale ako Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (r. 59 Súvahy) vo výške 463 792 EUR (2023: 0 EUR), resp. v prípade ich nedostatku ako financovanie v rámci položky Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (r. 128 Súvahy) vo výške 0 EUR (2023: 2 501 029 EUR).

9.2. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť v priebehu roka o krátkodobom finančnom majetku neúčtovala.

10. Časové rozlíšenie aktív

Významné položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
- odborná literatúra	0	0
- ostatné	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	10 031	7 067
- zodpovednosť za škodu	0	0
- odborná literatúra		99
- poistenie havarijné a cestovné poistenie	3 507	3 321
- mobilné paušály		800
- ostatné	6 524	2 847
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
- bonusy, rabaty, zľavy	0	0

D. INFORMÁCIE O PASÍVACH**1. Informácie o vlastnom imaní****1.1. Základné imanie**

Základné imanie spoločnosti predstavuje 8 048 596 EUR, a je tvorené vkladmi týchto spoločníkov:

Doka GmbH, Amstetten, Rakúska republika

Peňažný vklad (16,70 %)

EUR 1 340 537

Nepeňažný vklad (83,30 %)

EUR 6 708 059

EUR 8 048 596

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti L.

1.2. Podiely (akcie) na základnom imaní

Spoločnosť nevlastní žiadne podiely ani akcie na základnom imaní inej spoločnosti.

1.3. Rozdelenie zisku/spôsob úhrady straty

Podľa rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti z 31. 05. 2024 bola strata minulého účtovného obdobia uhradená nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	4 810 683
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	4 810 683
Iné	
Spolu	4 810 683

1.4. Podiely na vlastnom imaní

Základné imanie spoločnosti	Vlastné imanie		Podiel vlastného imania na 1 EUR základného imania	
	Bežný rok	Predchádzajúci rok	Bežný rok	Predchádzajúci rok
8 048 596	13 135 805	12 481 627	1,63	1,55

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	138 398	38 251	0	0	176 649
Rezerva na odchodné	138 398	38 251		0	176 649
Krátkodobé rezervy, z toho:	121 260	145 290	121 260	0	145 290
Krátkodobé zákonné rezervy:	88 080	125 723	88 080	0	125 723
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	88 080	125 723	88 080	0	125 723
Krátkodobé ostatné rezervy:	33 180	19 567	33 180	0	19 567
Audit	11 460	12 900	11 460	0	12 900
Zostavenie daňového priznania	3 900	3 900	3 900	0	3 900
Odmeny a prémie vrátane poistného	15 683	0	15 683	0	0
Rezerva na bonusy a skontá	0		0	0	0
Ostatné rezervy	2 137	2 767	2 137	0	2 767

Predpokladaný rok použitia dlhodobých rezerv: pri odchode zamestnancov do dôchodku.

Predpokladaný rok použitia krátkodobých rezerv: rok 2025.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	146 522	0	8 124	0	138 398
Rezerva na odchodné	146 522	0	8 124	0	138 398
Krátkodobé rezervy, z toho:	128 901	121 260	128 901	0	121 260
Krátkodobé zákonné rezervy:	82 689	88 080	82 689	0	88 080
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	82 689	88 080	82 689	0	88 080
Krátkodobé ostatné rezervy:	46 212	33 180	46 212	0	33 180
Audit	11 460	11 460	11 460	0	11 460
Zostavenie daňového priznania	3 900	3 900	3 900	0	3 900
Odmeny a prémie vrátane poistného	27 040	15 683	27 040	0	15 683
Rezerva na bonusy a skontá	0		0	0	0
Ostatné rezervy	3 812	2 137	3 812	0	2 137

Opis tvorby vykázaných rezerv:

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

3. Údaje o záväzkoch

3.1. Záväzky podľa lehoty splatnosti všeobecne

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	10 021 588	10 000 046
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	10 021 588	10 000 046
Krátkodobé záväzky spolu	7 714 643	6 868 336
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	7 697 895	6 815 572
Záväzky po lehote splatnosti	16 748	52 764

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

3.1.1. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

Členenie záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti za bežné účtovné obdobie:

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.12.2024	Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti		
		Menej ako 1 rok	1-5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	10 000 000		10 000 000	
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Iné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé záväzky spolu	10 000 000	0	10 000 000	0
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	335 397	335 397		
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky z obchodného styku	6 852 618	6 852 618		
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	0	0		
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Závazky voči spoločníkom a združeniu				
Závazky voči zamestnancom	293 706	293 706		
Závazky zo sociálneho poistenia	195 794	195 794		
Daňové záväzky a dotácie	36 522	36 522		
Závazky z derivátových operácií				
Iné záväzky	606	606		
Krátkodobé záväzky spolu	7 714 643	7 714 643	0	0

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481), ani záväzky zo sociálneho fondu. Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

Členenie záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.12.2023	Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti		
		Menej ako 1 rok	1-5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	10 000 000		10 000 000	
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Iné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé záväzky spolu	10 000 000	0	10 000 000	0
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	165 922	165 922		
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ	0	0		
Ostatné záväzky z obchodného styku	3 778 369	3 778 369		
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	2 501 029	2 501 029		
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Záväzky voči spoločníkom a združeniu				
Záväzky voči zamestnancom	242 000	242 000		
Záväzky zo sociálneho poistenia	154 680	154 680		
Daňové záväzky a dotácie	25 448	25 448		
Záväzky z derivátových operácií				
Iné záväzky	888	888		
Krátkodobé záväzky spolu	6 868 336	6 868 336	0	0

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov za bezprostredne predchádzajúce obdobie nie je odložený daňový záväzok (účet 481), ani záväzky zo sociálneho fondu. Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

3.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke záväzky,

- zabezpečené záložným právom ÁNO NIE
- zabezpečené inou formou zabezpečenia ÁNO NIE

3.3. Popis tvorby odloženého daňového záväzku

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-2 706 144	2 080 037
odpočítateľné	890 805	-1 156 897
zdaniteľné	-3 596 949	3 236 934
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	269 409	-237 527
odpočítateľné	290 663	-258 782
zdaniteľné	-21 255	21 255
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočítanosť		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24%	21%
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad (+) / zníženie nákladov (-)	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	584 817	386 927
Zmena odloženého daňového záväzku	197 890	-311 812
Zaúčtovaná ako náklad (+) / zníženie nákladov (-)	197 890	-311 812
Zaúčtovaná do vlastného imania		

3.4. Prehľad o sociálnom fonde

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	46	25 598
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	45 683	57 121
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	45 683	57 121
Čerpanie sociálneho fondu	24 141	82 673
Konečný zostatok sociálneho fondu	21 588	46

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku (v roku 2024 sociálny fond zo zisku tvorený nebol). Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

4. Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Štruktúra bankových úverov a pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

- Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a.v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Tatra banka,a.s.	EUR	splátkový úver	31.3.2026	0	0	0
Krátkodobé bankové úvery						
Tatra banka,a.s.	EUR	1M euribor + 1,30%	výpovedná lehota 3 mesiace	0	0	0
Tatra banka,a.s.	EUR	účet kreditných kariet		371	371	1 554

- Pôžičky

Názov položky	Mena	Úrok p. a.v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Ostatné dlhodobé záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám - pôžička						
Doka GmbH	EUR	3M euribor + 2,10%	31.3.2026	10 000 000	10 000 000	10 000 000
Ostatné krátkodobé záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám - cash-pooling						
Umdasch AG	EUR	Eonia + 2,10%	cash-pooling	0	0	2 501 029

Spoločnosť využíva koncernový systém cash-pooling. Bezhotovostné peňažné prostriedky nie sú vykazované v súvahe ako Účty v bankách (r. 73 Súvahy), ale ako Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (r. 59 Súvahy) vo výške 463 792 EUR (2023: 0 EUR), resp. v prípade ich nedostatku ako financovanie v rámci položky Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (r. 128 Súvahy) vo výške 0 EUR (2023: 2 501 029 EUR).

5. Časové rozlíšenie pasív

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
- dobropis na bonus za odobraté množstvo	0	0
- ostatné	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	221 402	242 657
- dotácia Zürich Versicherungs AG	26 402	32 657
- dotácia Zürich Versicherungs AG #2	82 500	90 000
- dotácia Zürich Versicherungs AG #3	112 500	120 000
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	21 255	21 255
- dotácia Zürich Versicherungs AG	6 255	6 255
- dotácia Zürich Versicherungs AG #2	7 500	7 500
- dotácia Zürich Versicherungs AG #3	7 500	7 500

E. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výrobky a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb a hlavných oblastí odbytu**

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

Oblasť odbytu	Tržby za vlastné výrobky(šalovacie dosky)		Tržby z predaja služieb		Ostatné tržby (predaj pilín)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR - skupina	1 251 652	1 060 722	7 298	6 073		
EÚ - skupina	29 708 091	30 454 388	840 213	778 680		
Európa mimo EÚ - skupina	5 728 067	6 617 829	350 255	385 074		
Ostatné	12 494 119	10 560 693	424 882	404 308	1 697 897	2 495 056
Spolu	49 181 929	48 693 632	1 622 648	1 574 135	1 697 897	2 495 056

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie 690 518 EUR (v roku 2023 zníženie 4 864 243 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek (brutto) predstavuje zníženie 914 765 EUR (v roku 2023 zníženie 4 686 840 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 572 535	1 128 563	1 969 906	443 972	-841 343
Výrobky	1 268 218	2 626 955	6 472 453	-1 358 737	-3 845 498
Zvieratá				0	0
Spolu	2 840 753	3 755 518	8 442 358	-914 765	-4 686 840
Manká a škody	x	x	x	800	3 712
Tvorba opravnej položky	x	x	x	-68 147	-291 594
Zmena ocenenia zásob k 01.01.2016	x	x	x	0	0
Zníženie opravnej položky	x	x	x	291 594	110 479
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	X	-690 518	-4 864 243

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

3. Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné významné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, z toho	0	0
- koncern		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 258 773	3 892 088
- Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	8 200	0
- Tržby z predaja pilín	1 697 897	2 495 056
- Zmluvné a ostatné pokuty a penále	0	0
- Inventarizačné rozdiely - prebytky	5 794	105 139
- Provízie výnosy FORM ON	0	0
- Ostatné výnosy	103 584	132 004
- Dotácie a kompenzácie od štátu	443 298	1 159 888
Finančné výnosy, z toho:	10 656	7 576
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	10 656	7 576
- Výnosové úroky	10 656	7 576
- Ostatné finančné výnosy	0	0
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0
- Výnosy zo zmeny metódy ocenenia zásob vlastnej výroby		
- Oprava výnosov minulých účtovných období		

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	49 181 929	48 693 632
Tržby z predaja služieb	1 622 648	1 574 135
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Predaj pilín	1 697 897	2 495 056
Čistý obrat celkom	52 502 474	52 762 823

F. ÚDAJE O NÁKLADOCH**1. Náklady za prijaté služby, ostatné významné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

Prehľad o nákladoch voči audítorovi/ audítorskej spoločnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	21 500	19 100
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	21 500	19 100
- iné uisťovacie audítorské služby		
- súvisiace audítorské služby		
- daňové poradenstvo		
- ostatné neaudítorské služby		

Prehľad o nákladoch na prijaté služby:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby:		
- Náklady voči audítorskej spoločnosti	21 500	19 100
- Prepravné náklady	1 634 005	1 639 006
- Personálny leasing	2 205 651	494 848
- IT služby - koncern	409 138	437 372
- Ostatné služby - koncern	4 640	5 877
- Technické poradenstvo (ostatné poradenstvo)	290 951	230 285
- Opravy a udržiavanie	451 167	427 338
- Náklady group management	315 315	653 940
- Likvidácia odpadu	156 282	131 209
- Ostatné služby	168 334	149 352
- Strážna služba	110 314	110 889
- Školenie zamestnancov	91 785	32 195
- Náklady na reprezentáciu	23 944	13 791
- Cestovné náhrady zamestnancí	13 501	21 393
- Telefóny	28 082	29 643
- Ostatný nájom	66 836	64 349
- Právne služby	6 524	61 803
- Provízia FORM ON	684 343	393 449
- Ostatné náklady	89 208	63 201
Spolu	6 771 519	4 979 039

Prehľad o osobných nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady		
- Mzdové náklady	4 544 396	5 593 447
- Sociálne poistenie	1 232 043	1 565 186
- Zdravotné poistenie	510 525	620 009
- Sociálne náklady	404 987	819 119
Spolu	6 691 951	8 597 760

Prehľad o ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných nákladoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 506 481	2 495 862
- Dane a poplatky	198 300	199 332
- Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	0	0
- Predaný materiál	0	0
- Dary	5 000	5 000
- Pokuty a penále	923	2 026
- Odpis pohľadávky	0	1 733
- Manká a škody	31 373	18 589
- Odpisy DHM	2 089 622	2 114 224
- Odpisy DNM	6 706	2 609
- Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	0	0
- Náklady na poistenie	165 718	148 101
- Zmarená investícia	0	0
- Ostatné	8 840	4 248
Finančné náklady, z toho:	699 620	696 270
Kurzové straty, z toho:	1	25
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	1	21
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>699 619</i>	<i>696 246</i>
- Nákladové úroky	680 346	681 208
- Ostatné finančné náklady	19 274	15 037
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0
- Škody zo živelných pohrôm na dlhodobom hmotnom majetku	0	0

G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	911 434	x	x	-5 122 495	x	x
teoretická daň	x	191 401	21,00%	x	-1 075 724	21,00%
Daňovo neuznané náklady	117 686	24 714	2,71%	783 798	164 598	-3,21%
Výnosy nepodliehajúce dani		0	0,00%		0	0,00%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0	0,00%	2 853 878	599 314	-11,70%
Umorenie daňovej straty	-151 629	-31 842	-3,49%		0	0,00%
Nevyužité daňové straty, daňové odpočty a iné daňové nároky		0	0,00%		0	0,00%
Zmena sadzby dane	348 105	73 102	8,02%		0	0,00%
Iné (daň vyberaná zrážkou, daňová licencia)	-569	-119	-0,01%		0	0,00%
Spolu	1 225 027	257 256	28,23%	-1 484 819	-311 812	6,09%
Splatná daň z príjmov	x	59 336	6,51%	x	0	0,00%
Odložená daň z príjmov	x	197 890	21,71%	x	-311 812	6,09%
Celková daň z príjmov	x	257 226	28,22%	x	-311 812	6,09%

Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky (z titulu daňovej straty) za rok 2023 uvedený v poznámkach vo výške 2 853 878 EUR bol podľa predbežného daňového priznania. Na základe finálneho podaného daňového priznania za rok 2023 bol vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky vo výške 151 629 EUR, a zároveň bola v roku 2024 daňová strata vo výške 151 629 EUR umorená v plnej výške. Na základe finálneho podaného daňového priznania za rok 2023 boli položky zvyšujúce základ dane vyššie o 2 702 250 EUR.

Súčasnú daňovú nákladu súvisiace s daňami z príjmov podľa Piliera dva neboli skupinou UMDASCH Group AG zatiaľ analyzované, nakoľko termín na oznámenie správcovi dane je potrebné zrealizovať až do júna 2026. Skupina UMDASCH Group AG nepredpokladá významný dopad tejto povinnosti na spoločnosť za rok 2024.

3. Položky tvoriace odloženú daň

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	2 853 979
Suma odloženej daní z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

G. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH**1. Podmieneny majetok**

Spoločnosť neeviduje žiadny podmienený majetok.

2. Podmienené záväzky

Spoločnosť má možné budúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe: ÁNO NIE

Kapitálové záväzky: k 31. 12. 2024 Spoločnosť mala zmluvné investičné výdavky vo výške 0 EUR (k 31. 12. 2023: Spoločnosť mala zmluvné investičné výdavky vo výške 0 EUR).

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože nie je pravdepodobnosť úbytku peňažných prostriedkov: ÁNO NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť: ÁNO NIE

Spoločnosť v roku 2020 prijala štátne dotácie v súvislosti s kompenzáciami dopadov pandémie COVID19 v celkovej výške 64 460 EUR. Táto prijatá pomoc môže byť predmetom preverenia zo strany štátnych orgánov, pričom v súčasnosti neexistuje istota overená praxou v tom, akou formou budú tieto preverenia zo strany štátnych orgánov aplikované. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva 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, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

3. Sumárne informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Spoločnosť v priebehu sledovaného obdobia viedla podsúvahové účty: bankové záruky v prospech Spoločnosti od dodávateľov k 31.12.2024 v celkovej výške 1 485 629 EUR (k 31.12.2023: 34 583 EUR).

Spoločnosť v priebehu sledovaného obdobia viedla podsúvahové účty: bankové záruky v prospech Spoločnosti od odberateľov k 31.12.2024 v celkovej výške 0 EUR (k 31.12.2023: 350 000 EUR).

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

Po 31. 12. 2024 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

I. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**1. Transakcie so spriaznenými osobami**

Transakcie s materskou spoločnosťou:

Spriaznená osoba	Druh zostatku	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Doka GmbH	Tržby - predaj výrobkov	3 605 551	5 637 997
	Tržby - predaj služieb /preprava	3 650	-
	Výnosy - úroky z omeškania, úroky z pôžičky, úroky z cash pool	-	-
	Výnosy - ostatné	-	592
	IT náklady a licenčné poplatky	409 138	437 372
	Náklady - koncernová réžia (Konzernumlage/ Group management services)	315 315	653 940
	Náklady - technické a obchodné poradenstvo	4 640	5 877
	Náklady na prepravu - zdieľanie nákladov		
	Náklady ostatné - reklamné predmety, ostatné služby a náklady	-	1 409
	Nákup materiálu - rezivo, materiál, ND	4 515	6 016
	Nákladové úroky - pôžička	592 649	534 692
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	7 880	-

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Druh obchodu (opis)	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Umdasch AG	Nákladové úroky - pôžička, cashpool	80 524	146 329
	Výnosy - úroky z omeškania, úroky z pôžičky, úroky z cash pool	10 666	0
Doka Österreich GmbH	predaj výrobkov	11 798 684	10 048 496
	Tržby - predaj služieb /preprava	316 389	248 274
	Nákup materiálu		0
Form-on GmbH	predaj výrobkov	123 846	-36 288
	Tržby - predaj služieb /preprava	2 899	1 020
	Náklady - provízie	684 343	393 449
Deutsche Doka	predaj výrobkov	2 967 755	3 857 721
	Tržby - predaj služieb /preprava	124 100	147 395
Doka Italia S.p.a	predaj výrobkov	600 153	784 432
	Tržby - predaj služieb /preprava	25 549	32 186
Doka Espana Encofrados, S.A.	predaj výrobkov	1 200 621	1 323 651
	Tržby - predaj služieb /preprava	0	5 550
Ceska Doka, bedníč technika s.r.o.	predaj výrobkov	1 388 335	787 124
	Tržby - predaj služieb /preprava	25 362	10 960

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami (pokračovanie):

Spriaznená osoba	Druh obchodu (opis)	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Doka Slovakia, debniaca technika s.r.o.	predaj výrobkov	1 251 652	1 060 722
	Tržby - predaj služieb / preprava	7 298	6 073
	Ostatné výnosy / prefakturácie	3 025	0
	Nákup materiálu		73
	Náklady - technické a obchodné poradenstvo	500	0
Magyar Doka Zsalutechnika Kft.	predaj výrobkov	808 480	572 252
	Tržby - predaj služieb / preprava	9 647	6 531
Doka Slovenija	predaj výrobkov	116 909	151 523
	Tržby - predaj služieb / preprava	3 988	3 359
S.C.Doka Romania	predaj výrobkov	1 921 066	2 442 004
	Tržby - predaj služieb / preprava	100 445	116 179
Doka Polska SP. Z.o.o.	predaj výrobkov	1 584 648	1 887 410
	Tržby - predaj služieb / preprava	30 845	39 698
SIA Doka Latvia	predaj výrobkov	36 248	238 124
	Tržby - predaj služieb / preprava	1 650	9 310
UAB Doka Lietuva	predaj výrobkov	404 571	78 464
	Tržby - predaj služieb / preprava	16 470	3 150
Doka France SAS	predaj výrobkov	84 635	133 072
	Tržby - predaj služieb / preprava	8 680	8 729
Doka Bulgaria EOOD	predaj výrobkov	920 327	690 681
	Tržby - predaj služieb / preprava	56 165	42 680
Doka Eest OU	predaj výrobkov	89 762	38 513
	Tržby - predaj služieb / preprava	5 750	1 980
Doka Denmark APS	predaj výrobkov	35 522	86 585
	Tržby - predaj služieb / preprava	2 520	4 850
Doka Schweiz AG	predaj výrobkov	3 982 140	4 974 101
	Tržby - predaj služieb / preprava	281 205	313 525
Doka Finland Oy	predaj výrobkov	547 265	381 835
	Tržby - predaj služieb / preprava	36 850	30 810
Doka Sverige AB	predaj výrobkov	637 986	529 343
	Tržby - predaj služieb / preprava	41 375	37 295
Doka Hrvatska d.o.o.	predaj výrobkov	793 928	699 689
	Tržby - predaj služieb / preprava	22 879	18 044
Doka Ireland Formwor	predaj výrobkov	41 799	89 590
	Tržby - predaj služieb / preprava	5 000	10 680
Doka Norge AS	predaj výrobkov	323 320	379 399
	Tržby - predaj služieb / preprava	26 580	37 780
Doka Serb d.o.o.	predaj výrobkov	1 065 564	966 062
	Tržby - predaj služieb / preprava	42 470	32 070
Doka Ukraine t.o.v.	predaj výrobkov	211 181	134 463
	Tržby - predaj služieb / preprava	0	0
Doka Distribution Center Apolda GmbH	predaj výrobkov	0	0
	Tržby - predaj služieb / preprava	0	0
Doka NV Belgium	predaj výrobkov	0	17 843
	Tržby - predaj služieb / preprava	0	1 699
DOKA HEL	predaj výrobkov	145 862	145 959
	Tržby - predaj služieb / preprava	0	0
Rauh Betonschalungen	predaj výrobkov	0	0
	Tržby - predaj služieb / preprava	0	0

2. Zostatky vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami

Zostatky vyplývajúce z transakcií s materskou spoločnosťou:

Materská spoločnosť	Druh zostatku	Zostatok	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Doka GmbH	Pohľadávky obch.styk	80 145	222 544
	Závázky obch.styk	277 769	140 131
	Závázky - prijatá pôžička	10 000 000	10 000 000

Zostatky vyplývajúce z transakcií s ostatnými spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Druh zostatku	Zostatok	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Doka Polska Sp. z o.o.	Pohľadávky obch.styk	167 178	148 652
Doka Slovakia, debniaca technika s.r.o.	Pohľadávky obch.styk	105 476	44 802
	Závázky obch.styk	600	0
Doka Italia S.p.A.	Pohľadávky obch.styk	70 049	66 395
Deutsche Doka	Pohľadávky obch.styk	114 357	99 200
Doka Espana Encofrados,	Pohľadávky obch.styk	104 422	156 517
Ceska Doka, bedničí technika s.r.o.	Pohľadávky obch.styk	120 942	0
Form-on GmbH	Pohľadávky obch.styk	73 151	0
	Závázky obch.styk	57 028	25 791
Doka France SAS	Pohľadávky obch.styk	0	0
	Závázky obch.styk	0	0
Doka Finland Oy	Pohľadávky obch.styk	36 682	0
	Závázky obch.styk	0	0
Umdasch AG	Pohľadávky - cash pool	463 792	0
	Závázky - cash pool	0	2 501 029
Doka Schweiz AG	Pohľadávky obch.styk	307 539	127 975
S.C.Doka Romania	Pohľadávky obch.styk	66 065	190 978
	Závázky obch.styk	0	
Doka Österreich GmbH	Pohľadávky obch.styk	676 265	30 433
	Závázky obch.styk		
Doka Hrvatska d.o.o.	Pohľadávky obch.styk	40 665	36 458
Magyar Doka Zsalutechnika Kft.	Pohľadávky obch.styk	77 405	71 198
	Závázky obch.styk		0
Doka Serb d.o.o.	Pohľadávky obch.styk	62 268	31 652
UAB Doka Lietuva	Pohľadávky obch.styk	0	0
Doka Norge AS	Pohľadávky obch.styk	219 462	0
Doka Ukraine t.o.v.	Pohľadávky obch.styk	0	0
Doka DC Apolda GmbH	Pohľadávky obch.styk	0	0
RAUH Betonschalungen AG	Pohľadávky obch.styk	0	0
Doka Sverige AB	Pohľadávky obch.styk	45 646	37 075
Doka Denmark APS	Pohľadávky obch.styk	0	0
Doka Bulgaria EOOD	Pohľadávky obch.styk	22 757	67 911
Doka Slovenija	Závázky obch.styk	30 297	0

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

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov		
	b		
	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Priznané odmeny za výkon funkcie	236 190		
	234 500		
Plnenia vyplývajúce z dôchodkových programov pre bývalých členov			
Poskytnuté záruky			
Celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia			
Celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia			
Celková suma odpustených a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia			
Použitie finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely			

Informácia o podmienkach, na základe ktorých boli záruky poskytnuté:

Spoločnosť neposkytla takéto záruky.

Informácia o podmienkach, na základe ktorých boli pôžičky poskytnuté:

Spoločnosť neposkytla takéto pôžičky.

Informácia o úrokových sadzby aplikovaných pri pôžičkách:

Spoločnosť neposkytla takéto pôžičky.

K. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

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

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	8 048 596				8 048 596
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy a kapitálové fondy z príspevkov					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	804 860				804 860
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	8 438 854				8 438 854
Neuhradená strata minulých rokov	0			-4 810 683	-4 810 683
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-4 810 683	654 178		4 810 683	654 178
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					0
Spolu	12 481 627	654 178	0	0	13 135 805

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

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	8 048 596				8 048 596
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy a kapitálové fondy z príspevkov					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	804 860				804 860
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	8 018 804			420 049	8 438 854
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 420 049	-4 810 683	3 000 000	-420 049	-4 810 683
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					0
Spolu	20 292 309	-4 810 683	3 000 000	0	12 481 627

O rozdelení výsledku hospodárenia (zisku) za účtovné obdobie 2024 vo výške 654 178 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu na za rok 2024 zatiaľ nebol predložený.

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

L. INFORMÁCIE O PREHĽADE PEŇAŽNÝCH TOKOV**1. Informácie o peňažných tokoch, ktorými sú:**

- príjmy a výdavky peňažných prostriedkov,
- prírastky a úbytky peňažných ekvivalentov.

1.1. Peňažné prostriedky

Druh peňažného prostriedku	Suma v prehľade peňažných tokov v EUR	Suma na príslušných položkách vykázaných v súvahe v EUR	Rozdiel +/- v EUR	Dôvod vzniku vyčísleného rozdielu
Peňažné hotovosti	1 025	1 025	0	
Ekvivalenty peňažných hotovostí:				
- ceniny	0	0	0	
Peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách	391	391	0	
Kontokorentný účet	0	0	0	
Zostatok účtu peniaze na ceste	0	0	0	

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

2. Peňažné toky v členení na:

- peňažné toky z prevádzkovej činnosti
- peňažné toky z investičnej činnosti
- peňažné toky z finančnej činnosti

3. Metódy vykazovania peňažných tokov

Činnosť	Metóda
Prevádzková činnosť	· nepriama metóda
Investičná činnosť	· priama metóda
Finančná činnosť	· priama metóda

4. Skutočnosti, ktoré nemajú priamy vplyv na peňažné toky, ale ovplyvňujú v bežnom účtovnom období štruktúru majetku, záväzkov a vlastného imania v investičnej činnosti a finančnej činnosti

Takéto skutočnosti v roku 2024 nenastali.

5. Prehľad peňažných tokov:

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	911 434	-5 122 495
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	2 542 086	2 185 883
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 096 328	2 116 833
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 (+/-)	38 251	-8 124
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-266 093	-610 013
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-29 919	-12 610
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	680 346	681 208
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	0
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 (+/-)	-8 200	0
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	31 373	18 589

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	2 193 678	6 478 912
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 730 334	2 477 417
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	2 697 747	-3 686 769
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1 226 265	7 688 264
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	5 647 198	3 542 300
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0 0	
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-88 243	-146 517
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	5 558 955	3 395 783
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	337 617	-1 227 538
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A.9.)	5 896 572	2 168 245

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-13 966	-9 719
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-2 332 492	-1 146 949
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 (+)	8 200	0
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	0
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 poskytnuté pôžičky (-)	-56 253 544	-61 323 957
B. 8.	Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)	53 288 723	63 845 511
B. 9.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 10.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 11.	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. 12.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 13.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 14.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 15.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 17.)	-5 303 079	1 364 886
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>	0	0
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 (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-1 183	1 360
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)	15 309	88 013
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)	-16 491	-86 653
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		0
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		0
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	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. 9.	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 (-)	-592 103	-534 691
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	-3 000 000
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-593 286	-3 533 331
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	208	-198
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 207	1 405
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 416	1 207
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 416	1 207