

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: SELYZ - NÁBYTOK, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Komenského 50, 937 01, Želiezovce

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

Výroba nábytku, čalúnnictvo

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	289	290
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	284	296
Počet vedúcich zamestnancov	13	13

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

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 17.06.2024

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

 riadna mimoriadna priebežná

Čl. I (5) Údaje o skupine

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

Himolla Polstermöbel GmbH, Landshuter Str. 38, 84416 Taufkirchen/Vils

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

Himolla Polstermöbel GmbH, Landshuter Str. 38, 84416 Taufkirchen/Vils

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

Himolla Polstermöbel GmbH, Landshuter Str. 38, 84416 Taufkirchen/Vils

(5) d) Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

 Áno Nie

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

 Áno Nie

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

ČI. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

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

 Áno Nie

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

B. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. Účtovníctvo je vedené na akruálnom princípe, t.j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente ich vzniku, bez ohľadu na dátum úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Spoločnosť dodržiavala zásady časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

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

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku 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 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.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 400 EUR a nižšia, sa účtuje do nákladov jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Software	5 rokov	rovnomerná
Licencia	5 rokov	rovnomerná

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je od 410 do 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje účtovne i daňovo podľa predpisu koncernovej smernice jednorazovo pri uvedení do používania. Tento majetok je vedený v evidencii dlhodobého majetku.

Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Výrobné haly	50	2	rovnomerná
Kompresorovňa	10	10	rovnomerná
Trafostanica	10	10	rovnomerná
Kotolňa	10	10	rovnomerná
Počítačová sieť	10	10	rovnomerná
Šijacie stroje použité	2	50	rovnomerná
Šijacie stroje nové	6	17	rovnomerná
Inventár čalúnictvo	6	17	rovnomerná
Software	5	20	rovnomerná
Spevnené plochy	15	7	rovnomerná
Regále a špec.zariadenia	12	8	rovnomerná
Motorové vozidlá	4	25	rovnomerná
Kancelárske zariadenia	4	25	rovnomerná

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

(d) 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, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

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.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) 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 o pochybné a nevyhnutné pohľadávky.

(f) Peňažné prostriedky a ceny

Peňažné prostriedky a ceny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(g) 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.

(h) Rezervy

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

(i) 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.

(j) Odložené dane

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

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

(k) 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.

(l) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

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

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

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na farchu účtu 562 – Úroky.

(m) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(n) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(o) Cudzia mena

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

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.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa 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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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.

(p) Výnosy

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

Čl. II (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód.

Položka súvahy	Aplikované zásady a metódy	Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy
----------------	----------------------------	--------------------------------	-------------	---

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaným na strane aktív

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom majetku**Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – bežné obdobie**

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		37 981						37 981
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		37 981						37 981
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		35 659						35 659
Prírastky		2 322						2 322
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		37 981						37 981
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 322						2 322
Stav na konci účtovného obdobia								

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		37 981						37 981
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		37 981						37 981
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		32 406						32 406
Prírastky		3 253						3 253
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		35 659						35 659
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 575						5 575
Stav na konci účtovného obdobia		2 322						2 322

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	42 269	6 892 709	2 241 317						9 176 295
Prírastky							6 695		6 695
Úbytky			9 767				2 241		12 008
Presuny (+/-)			4 454				-4 454		
Stav na konci účtovného obdobia	42 269	6 892 709	2 236 004						9 170 982
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 735 474	1 895 536						3 631 010
Prírastky		137 515	72 845						210 360
Úbytky			9 767						9 767
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		1 872 989	1 958 614						3 831 603
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	42 269	5 157 235	345 781						5 545 285
Stav na konci účtovného obdobia	42 269	5 019 720	277 390						5 339 379

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	42 269	6 892 709	2 060 181				60 465		9 055 624
Prírastky			190 377				132 285		322 662
Úbytky			9 241				192 750		201 991
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	42 269	6 892 709	2 241 317						9 176 295
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 596 372	1 824 572						3 420 944
Prírastky		139 102	78 287						217 389
Úbytky			7 323						7 323
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		1 735 474	1 895 536						3 631 010
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	42 269	5 296 337	235 609				60 465		5 634 680
Stav na konci účtovného obdobia	42 269	5 157 235	345 781						5 545 285

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

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

Zásoby	Účty účtovej osnovy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	(112, 119, 11X) - /191, 19X/	76 381	79 072		76 381		79 072
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	(121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/						
Výrobky	(123) - 194						
Zvieratá	(124) - 195						
Tovar	(132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/						
Nehnutelnosť na predaj							
Poskytnuté preddavky na zásoby	(314A) - 391A						
Zásoby spolu	x	76 381	79 072	x	76 381		79 072

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

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

Zásoby	Účty účtovej osnovy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	(112, 119, 11X) - /191, 19X/		76 381				76 381
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	(121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/						
Výrobky	(123) - 194						
Zvieratá	(124) - 195						
Tovar	(132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/						
Nehnutelnosť na predaj							
Poskytnuté preddávky na zásoby	(314A) - 391A						
Zásoby spolu	x		76 381	x			76 381

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

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

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45	4 800		4 800
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52			
Dlhodobé pohľadávky spolu		4 800		4 800
Krátkodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	44 090	2 182	46 272
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55	498 882	540 108	1 038 990
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63	145 284		145 284
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	511		511
Krátkodobé pohľadávky spolu		688 767	542 290	1 231 057

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

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

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45	4 800		4 800
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52			
Dlhodobé pohľadávky spolu		4 800		4 800
Krátkodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	97 279	1 405	98 684
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55	728 913	418 708	1 147 621
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63	175 280		175 280
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	13 270		13 270
Krátkodobé pohľadávky spolu		1 014 742	420 113	1 434 855

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Dôvod	Základňa pre výpočet BO	Základňa pre výpočet PO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky BO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky PO
Neuhradené záväzky po splatnosti	10 268	3 259	2 464	684
Opravná položka k materiálu	79 072	76 381	18 977	16 040
Rezervy: dočasného charakteru ostatné	16 406	24 248	3 937	5 092
Rezervy: dlhodobého charakteru - odchodné	123 331	123 444	29 599	25 923
Neuhradené straty 2018,2020	175 811	223 012	42 195	46 833
Rezerva na mzdové náklady, odstupne, odchodné				
Neuhradené úroky	41 040	36 820	9 850	7 732
Neuhradené úroky				

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pokladnica, ceniny	2 725	2 269
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	392 230	626 429
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	394 955	628 698

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Účty účtovej osnovy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	(381A, 382A)	6 708	
		6 708	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	(381A, 382A)	18 524	12 606
poistné	381100	9 444	9 429
Ostatné náklady	381200	9 080	3 177
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	(385A)		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	(385A)	1 095 760	918 607
Príspevok na výrobu	385100	1 095 760	918 607

Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív**Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní****Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní**

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

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	1 659 696	1 659 696
Počet akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
- Himolla Polstermobel	1 659 696	1 659 696
-		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania	1 659 696	1 659 696
Počet upísaných akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota upísaných akcií (a.s.)		
Iný titul zmeny vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	1 659 696	1 659 696

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

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

V návrhu rozdelenia účtovného zisku sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Návrh rozdelenia účtovného zisku
Účtovný zisk		
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	4 528	3 416
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov		
Prídel do sociálneho fondu		
Prídel na zvýšenie základného imania		
Úhrada straty minulých období	86 028	64 901
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov		
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		
Iné		
Spolu	90 556	68 317

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

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

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	123 444	2 380	2 493		123 331
Rezervy na odchodné	123 444	2 380	2 493		123 331
Krátkodobé rezervy, z toho:	127 880	170 244	122 780	5 100	170 244
Rezervy na nevyčerpané dovolenky	103 632	153 838	103 632		153 838
Rezerva nedaň. 2024 -audit	6 712	6 906	6 712		6 906
Rezerva nedaň. 2024 -vyprac ÚZ	1 000	1 000	1 000		1 000
Rezerva nedaň. 2024- plyn	5 000	5 000		5 000	5 000
Rezerva nedaň. 2024- voda	100	100		100	100
Rezerva nedaň. 2024- stočné	500	500	500		500
Rezerva na el. energiu	2 500	500	2 500		500
Rezerva na odmenu	5 900		5 900		
Rezerva na odmenu -odvody	2 136		2 136		
Rezerva na právne služby	400	400	400		400
Rezerva na poisťné predchádz.rokov		2 000			2 000

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

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

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	141 903		2 489	15 970	123 444
Rezervy na odchodné	141 903		2 489	15 970	123 444
Krátkodobé rezervy, z toho:	61 801	127 880	61 420	381	127 880
Rezervy na odchodné	46 726	103 632	46 726		103 632
Rezerva nedaň. 2022 -audit	6 975	6 712	6 712	263	6 712
Rezerva nedaň. 2022 -vyprac ÚZ	1 000	1 000	1 000		1 000
Rezerva nedaň. 2022- plyn	5 000	5 000	5 000		5 000
Rezerva nedaň. 2022- voda	100	100	100		100
Rezerva nedaň. 2022- stočné	500	500	382	118	500
Rezerva na el. energiu 2022	1 500	2 500	1 500		2 500
Rezerva na odmenu 2023		5 900			5 900
Rezerva na odmenu 2023-odvody		2 136			2 136
Rezerva na právne služby		400			400

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Záväzky do lehoty splatnosti	7 893 825	7 885 925
Záväzky po lehote splatnosti	820 853	1 161 744

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov BO	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov PO
108 - Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	5 817 164		5 817 164		
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	6 295		6 295		
117 - Odložený daňový záväzok	297 711		297 711		
124 - Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	895 010	895 010			
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	695 882	695 882			
128 - Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	139 030	139 030			
131 - Záväzky voči zamestnancom	301 976	301 976			
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	208 084	208 084			
133 - Daňové záväzky a dotácie	41 343	41 343			
135 - Iné záväzky	18 608	18 608			
Spolu:	8 421 103	2 299 933	6 121 170		

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

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

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná	=1686392*24%=404734
Iné:	

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Název položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho		
odpočítateľné		
zdaniteľné 24% BO, 21% PO	1 686 392	1 560 467
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné, 24% BO, 21% PO	270 117	264 152
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty, 24% BO, 21% PO	175 811	223 012
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad	72 318	22 941
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

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

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

Název položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 359	6 928
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	23 714	24 323
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	23 714	24 323
Čerpanie sociálneho fondu	24 778	23 893
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 295	7 358

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

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

Název položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene BO	Suma istiny v eurách BO	Suma istiny v príslušnej mene PO
Dlhodobé pôžičky						
Himolla Polstermobel GmbH	EUR	2,39	neurčená	1 232 164	1 232 164	1 232 164
Himolla Polstermobel GmbH	EUR	2,39	neurčená	1 300 000	1 300 000	1 300 000
Himolla Polstermobel GmbH	EUR	2,39	neurčená	3 285 000	3 285 000	3 285 000
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Názov položky	Účty účtovej osnovy	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	(383A)		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	(383A)	18	35
úroky z 1. splátky VW		18	35
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	(384A)		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	(384A)		

Čl. III (5) Informácie o odloženej dani

Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov v percentách	24	21
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov v percentách	72 318	22 941
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. účtovných období, ku ktorým sa v predch. účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Čl. III (5) f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Čl. III (5) f), g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Základ dane BO	Daň BO	Daň v % BO	Základ dane PO	Daň PO	Daň v % PO
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	146 051	x	x	91 257	x	x
teoretická daň	x	30 671	21	x	19 164	21
Daňovo neuznané náklady	174 451	36 635	25	135 940	28 547	31
Výnosy nepodliehajúce dani	-269 126	-56 516	-39	-163 186	-34 269	-37
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-47 202	-9 912	-7	-13 173	-2 766	-3
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu						
Splatná daň z príjmov	x	3 840	3	x		
Odložená daň z príjmov	x	72 318	46	x	22 941	25
Celková daň z príjmov	x	76 158	52	x	22 941	25

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

Čl. IV (1) Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch a nákladoch

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) PO
Nemecko	510 464	971 153	11 420 703	14 133 164		
Maďarsko	4 946 073	4 753 742				
Rumunsko	106	327				
Slovensko	117 760					
Spolu	5 574 403	5 725 222	11 420 703	14 133 164		

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

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

Odôvodnenie vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek

Názov položky	Konečný zostatok BO	Konečný zostatok PO	Začiatkový stav PO	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob BO	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob PO
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	40 322	24 651		15 671	-58 549
Výrobky	103 854	128 358		-24 504	-212 315
Zvieratá					
Spolu	144 176	153 009		-8 833	-270 864
Manká a škody	x	x		x	
Reprezentačné	x	x		x	
Dary	x	x		x	
Iné	x	x		x	
Zmena stavu	x	x		-8 833	-270 864

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

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

Osobný náklad	Riadok výkazu ziskov a strát	Hodnota BO	Hodnota PO
Celková suma osobných nákladov, z toho:	15	6 826 218	7 088 408
- mzdy	16	4 648 996	4 769 362
- ostatné náklady na závislu činnosť	17		
- sociálne poistenie	18	1 181 619	1 235 433
- zdravotné poistenie	18	507 654	487 596
- sociálne zabezpečenie	19	487 494	596 017

Čl. IV (1) g) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Čl. IV (1) g) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Opravy a udržiavanie	26 330	28 172
Cestovné	11 230	9 487
Telefonne poplatky	30 130	28 641
Strážna služby	152 306	139 920
Ekonomické služby	52 767	59 855
Prepravné služby	652 487	639 899
Poddodávky		205 847
Nájomné Tornaľa	115 243	115 243
Nájomné sklad stolov	111 754	109 298
Ostatné služby	163 047	163 950
Ubytovanie		91
Právne a prekladateľské služby	29 460	25 608
Oprava šitia	12 290	14 658
ostatné nedaňové služby	128	274
Reprezentačné	4 925	9 625

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Materiálové náklady a energie	9 268 434	11 227 640
Odpisy	212 682	220 644
Poistné	53 669	53 953
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	5 164	-5
Pokuty a penále	41 040	37 006
Opravné položky k zásobám	2 691	76 381

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

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

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Kurzové straty spolu, z toho:	375	
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	144 371	160 280
Úroky	140 038	155 789
Bankové poplatky	4 333	4 491
Ostatné finančné náklady		

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	13 620	12 770
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

ČI. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

ČI. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Ak predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

Názov položky	Riadok z výkazu ziskov a strát	Hlavná geografická oblasť odbytu	Hodnota BO	Hodnota PO
Čistý obrat celkom, z toho:	01		16 995 106	19 858 385
- Výrobky	04	Nemecko	11 420 703	14 133 164
- Tovar	03	Nemecko		
- Služby	05	Nemecko	510 464	971 153
- Služby	05	Maďarsko	4 946 073	4 753 742
- Služby	05	Rumunsko	106	327
- Iné činnosti účtovnej jednotky	05	Slovensko	117 760	

ČI. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi**ČI. VII (1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami****ČI. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami**

ČI. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Charakteristika transakcie	Hodnota BO	Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky	Zabezpečenie zostatku	Opravná položka k pochybným pohľadávkam	Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov	Hodnota PO
Himolla Polstermobel GmbH	Predaj služby	145 300					462 853
Himolla Polstermobel GmbH	Predaj majetku						600
Himolla Polstermobel GmbH	Predaj materiálu	202					4 319
Himolla Polstermobel GmbH	Prefakturácia záväzku						47 692
Himolla Polstermobel GmbH	Príjmy budúcich období	470 000					350 000
Himolla Polstermobel GmbH	Príspevok na výrobu	680 000					470 000
Himolla Polstermobel GmbH	Výnosy za služby v 2023	-1 052					1 184
Himolla Polstermobel GmbH	Nákup majetku	3 050					-8 827
Himolla Polstermobel GmbH	Ostatné prevádz.výnosy	600					550
Himolla Polstermobel GmbH	Nákup materiálu	284 410	44 095				341 721
Himolla Polstermobel GmbH	Nákup služby	73 641					52 862
Himolla Polstermobel GmbH	Prefakturácia	84 739					
Himolla Polstermobel GmbH	Penále nákladové	9 578					13 321
Himolla Polstermobel GmbH	Úroky nákladové	139 030					154 155
Himolla Polstermobel GmbH	Pôžička	5 817 164	5 817 164				5 817 164
Himolla Polstermobel GmbH	Výška pohľadávok	700 841	30 418				866 014
Himolla Polstermobel GmbH	Výška záväzkov	509 709	409 903				553 232
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv							
dcérske účtovné jednotky							
spoločné účtovné jednotky							
pridružené účtovné jednotky							

Spriaznená osoba	Charakteristika transakcie	Hodnota BO	Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky	Zabezpečenie zostatku	Opravná položka k pochybným pohľadávkam	Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov	Hodnota PO
kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky							
ostatné spriaznené osoby							
INTERFA BÚTORIPARI KFT.	Predaj služby	4 947 868					4 736 318
INTERFA BÚTORIPARI KFT.	Predaj majetku						
INTERFA BÚTORIPARI KFT.	Predaj materiálu	86 467					128 640
INTERFA BÚTORIPARI KFT.	Predaj tovaru						
INTERFA BÚTORIPARI KFT.	Penále výnosové	7 446					3 014
INTERFA BÚTORIPARI KFT.	Ostatné prevádzkové výnosy	100					3 014
INTERFA BÚTORIPARI KFT.	Nákup majetku						
INTERFA BÚTORIPARI KFT.	výnosy za služby v 2023-2024	-1 794					17 424
INTERFA BÚTORIPARI KFT.	prefakturácia záväzku						
INTERFA BÚTORIPARI KFT.	Nákup materiálu	1 131 664	35 231				1 363 040
INTERFA BÚTORIPARI KFT.	Nákup služby	10 097					175 471
INTERFA BÚTORIPARI KFT.	penále						
INTERFA BÚTORIPARI KFT.	Výška pohľadávok	5 041 881	351 416				4 867 972
INTERFA BÚTORIPARI KFT.	Výška záväzkov	1 141 761					1 538 511
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Predaj výrobkov	11 420 703					14 133 164
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Predaj služby	366 216					507 116
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Predaj majetku						
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Predaj materiálu	64 281					209 673
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Prefakturácia záväzku	1 063 086					1 117 537
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Ostatné prevádz. náklady	917					
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Ostatné prevádz. výnosy	430 000					2 250
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Príspevok na výrobu	400 000					430 000
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Prijmy budúcich období						250 000
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Penále výnosové	17 796					21 069
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Nákup majetku						
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Nákup materiálu	291 061	46 646				502 235
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Nákup služby						1 032
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Prefakturácia						
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Prefakturácia záväzku						
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Penále nákladové						86
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Debetné úroky						
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	záväzok pohľad.charakteru	-17 796	-17 796				-21 069
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Výška pohľadávok	13 345 203	648 562				16 219 750
K+W Polstermöbel GmbH & CO.K	Výška záväzkov	291 061					482 284
S.C AGNETHELN MOBILA	Predaj služby	105					327
S.C AGNETHELN MOBILA	Predaj majetku						
S.C AGNETHELN MOBILA	Predaj materiálu	62 513					75 758
S.C AGNETHELN MOBILA	Prefakturácia záväzku						17
S.C AGNETHELN MOBILA	predaj tovaru						
S.C AGNETHELN MOBILA	Nákup majetku						
S.C AGNETHELN MOBILA	Nákup materiálu	10 808	1 109				10 435
S.C AGNETHELN MOBILA	Nákup služby	2 136					2 792
S.C AGNETHELN MOBILA	Výška pohľadávok	62 618	8 594				76 102
S.C AGNETHELN MOBILA	Výška záväzkov	12 944					13 227
himolla Transporte GmbH	Prefakturácia	1 059 150					1 114 849
himolla Transporte GmbH	Penále nákladové	15 920					23 499
himolla Transporte GmbH	Výška pohľadávok						
himolla Transporte GmbH	Výška záväzkov	1 075 070	624 137				1 138 348

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

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

Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovnej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	1 659 696				1 659 696
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-)353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	1 199 304				1 199 304
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	47 261			3 417	50 678
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatútne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)					
Neuhradená strata minulých rokov	(/-)429)	-1 230 229			64 900	-1 165 329
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	68 317	69 893		-68 317	69 893
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

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

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

Predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	1 659 696				1 659 696
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(-/353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	1 199 304				1 199 304
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	42 734	4 527			47 261
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)					
Neuhradená strata minulých rokov	(-/429)	-1 316 258	86 029			-1 230 229
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	90 556	68 317		-90 556	68 317
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

Miesto pre ďalšie záznamy

Podmienené záväzky:

Miesto pre ďalšie záznamy

Inšpektorát Práce začal správne konanie voči spoločnosti SELYZ NÁBYTOK s.r.o. vo veci uloženia pokuty za porušenie podmienok bezpečnosti práce.

Jej výška sa predpokladá v nevýznamnej hodnote.