

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 4

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

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

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

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 3 2 0 8 5 2	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
IČO 3 1 3 8 4 1 1 1	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	malá	Za obdobie od	0 1 2 0 2 4
SK NACE 4 9 . 4 1 . 0	<input type="checkbox"/> mimoriadna	<input checked="" type="checkbox"/> veľká	do	1 2 2 0 2 4
	<input type="checkbox"/> priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od	0 1 2 0 2 3
			do	1 2 2 0 2 3

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

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

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

K L A C S K A , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Š a m o r í n s k a

Číslo

3 9 A

PSČ

Obec

9 0 3 0 1 S e n e c

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

M e s t s k ý s ú d B r a t i s l a v a I I I , o d d i e l S r o , v l o ž k a 7 9 5 2 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

k l a c s k a @ k l a c s k a . s k

Zostavená dňa:

1 7 . 0 2 . 2 0 2 5

Schválená dňa:

. .

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

JUDr. Magdaléna Kúrianová

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Poznámky Úč POD 3 - 01

KLACSKA,s.r.o.

DIČ 2 0 2 0 3 2 0 8 5 2

IČO 3 1 3 8 4 1 1 1

1. POPIS SPOLOČNOSTI

KLACSKA s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 2. marca 1994. Dňa 23. novembra 1994 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava 1 oddiel Sro, vložka 7952/B. Spoločnosť sídli v Senci, Šamorínska 39A, Slovenská republika, identifikačné číslo 313 84 111.

V roku 2024 neboli uskutočnené zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Verejná cestná nákladná preprava

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	88	78
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	91	76
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Paul Klacska Gesellschaft m.b.H	6 639 EUR	100%	100%	100%
Spolu	6 639 EUR	100%	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Paul Klacska Gessellschaft m.b.H, Viedeň, Rakúsko. Materskou spoločnosťou je spoločnosť Paul Klacska Gessellschaft m.b.H, Ketzergasse 212, Viedeň, Rakúsko a materskou spoločnosťou celej skupiny je spoločnosť E.B.Trans S.A., Avenue de L A Europe 6, L-4802 Lamadelaine, Luxembursko. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť E.B.Trans S.A., Francúzsko. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedených spoločností.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2024:

Predstavenstvo (Konatelia)

Konateľ: Ing. Alfred Klacska

Prokurista: JUDr. Magdaléna Kuřianová

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2023 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 30.05.2024

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2023 a 2024 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

Drobný dlhodobý nehmotný majetok do výšky 2 400 EUR je jednorazovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba (%)	Metóda odpisovania
Softvér	5	25	lineárna

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov. Reálna hodnota tohto majetku bola stanovená na základe popisu ako bola stanovená.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 1 700 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie v úhrnnej hodnote 1 700 EUR a menej pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie a náklady na prevádzku, údržbu a opravy sa účtujú do nákladov bežného účtovného obdobia.

Dlhodobý hmotný majetok do výšky 1 700 EUR je jednorazovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba (%)	Metóda odpisovania
Stavby	20	5	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia, ODP	4-5	20-25	lineárna
Dopravné prostriedky-NDP	10	10	lineárna
Ťahače	6	16,7	lineárna
Návesy	12	8,3	lineárna

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

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first in, first out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob). Obstarávací cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.) a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny. Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

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

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

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

h) Rezervy

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

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané v súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky alebo termínu plnenia.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia minulých období.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi a pod.

Spoločnosť vytvára rezervný fond v zmysle zákona.

k) Transakcie v cudzích menách

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

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

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

l) Výnosy

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

m) Finančný lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu v prípade zmlúv uzatvorených

- do 31. decembra 2003 tak, že lízingové splátky zahŕňajú náklady a hodnotu prenajatého majetku aktivuje v dobe, keď zmluva o prenájme skončí a uplatňuje sa možnosť nákupu. Splátky nájomného hradené vopred sa časovo rozlišujú.
- po 1. januári 2004 tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

o) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 420						12 420
Prírastky		0				0		0
Úbytky		0						0
Presuny		0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 420	0	0	0	0	0	12 420
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 632						9 632
Prírastky		1 583						1 583
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 215	0	0	0	0	0	11 215
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
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 788	0	0	0	0	0	2 788
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 205	0	0	0	0	0	1 205

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 420						12 420
Prírastky		0				0		0
Úbytky		0						0
Presuny		0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 420	0	0	0	0	0	12 420
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 048						8 048
Prírastky		1 584						1 584
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	9 632	0	0	0	0	0	9 632
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
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 372	0	0	0	0	0	4 372
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 788	0	0	0	0	0	2 788

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	525 000	1 695 667	10 172 920						12 393 587
Prírastky		18 092	374 930						393 022
Úbytky			26 393						26 393
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	525 000	1 713 759	10 521 457	0	0	0	0	0	12 760 216
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	846 426	4 944 355			0			5 790 781
Prírastky		86 316	1 050 274						1 136 590
Úbytky			26 393			0			26 393
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	932 742	5 968 236	0	0	0	0	0	6 900 978
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	525 000	849 241	5 228 565	0	0	0	0	0	6 602 806
Stav na konci účtovného obdobia	525 000	781 017	4 553 221	0	0	0	0	0	5 859 238

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	525 000	1 695 667	9 080 936			0	170 155		11 471 758
Prírastky			3 141 115				0		3 141 115
Úbytky			2 219 286			0	0		2 219 286
Presuny			170 155				-170 155		0
Stav na konci účtovného obdobia	525 000	1 695 667	10 172 920	0	0	0	0	0	12 393 587
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	760 881	6 212 037			0			6 972 918
Prírastky		85 545	938 283						1 023 828
Úbytky			2 205 965			0			2 205 965
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	846 426	4 944 355	0	0	0	0	0	5 790 781
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	525 000	934 786	2 868 899	0	0	0	170 155	0	4 498 840
Stav na konci účtovného obdobia	525 000	849 241	5 228 565	0	0	0	0	0	6 602 806

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
pozemky p.č. 5482/6, 5482/14, 5482/16, 5482/17, 5482/18, 5482/19, 5482/22, 5482/15 (PVZ 838/14), 5482/12, 5482/13 (GP č. 771/13-PVZ-2447/13), 5482/8, 5482/9 podľa V-3052/13 zo dňa 24.7.2013	525 000
p.č. 5482/6, 5482/8, 5482/9, 5482/12, 5482/13, 5482/14, 5482/15, 5482/16, 5482/17, 5482/18, 5482/19, 5482/20, 5482/21, 5482/22, 5482/23, na stavbu dopravné a servisné stredisko Klacská s.č. 4947 na p.č. 5482/14	1 713 758

Vecné bremená: podľa GP č. 630/2013 zo dňa 13. mája 2013 (34/13) na celej nehnuteľnosti p.č. 5482/8, 5482/20, 5482/23 (PVZ 838/14), v prospech SPP-distribúcia a.s. na základe zmluvy č. V-2538/13 zo dňa 22. mája 2013. Predaj Transformátora a VN rozvádzača umiestnenému na par.č. 5482/15 zapísaného na LV č. 8189.

Vecné bremená: na p.č. 5482/12 v prospech Západoslovenská distribučná a.s. na základe zmluvy č. V-5599/14 zo dňa 08. septembra 2014.

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok - budova je poistená v poisťovni Allianz- Slovenská poisťovňa a.s. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 1 611 000 EUR. Dlhodobý majetok hnuťelný je v roku 2020 poistený v poisťovni Uniqa a.s.. Ročný limit plnenia je vo výške 5 240 000 EUR.

5. POHĽADÁVKY

Spoločnosť netvorí opravnú položku k pohľadávkam.

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú k 31. decembru 2024 vo výške 1 407 592 Eur.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky	0		0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0		0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	783 514		783 514
Pohľadávky voči skupine	1 407 592		1 407 592
Daňové pohľadávky a dotácie	3 686		3 686
Iné pohľadávky	74 472		74 472
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 269 264		2 269 264

Poznámky Úč POD 3 - 01

KLACSKA,s.r.o.

DIČ 2 0 2 0 3 2 0 8 5 2

IČO 3 1 3 8 4 1 1 1

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	8 671	2 764
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 485 031	1 616 159
Spolu	1 493 702	1 618 923

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	20 061	22 045
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		

8. VLASTNÉ IMANIE

Spoločnosť v roku 2024 netvorila kapitálový fond z príspevkov.

Zisk spoločnosti pripadajúci na 1 EUR základného imania je vo výške 203,58 EUR

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk		1 351 598
Rozdelenie účtovného zisku		
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		1 200 000
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov		151 598
Spolu		1 351 598

9. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	34 875	15 000	-10 061	0	39 814
rezervy na odchodné	18 245	15 000			33 245
rezervy na MB servisné zmluvy	16 630	0	-10 061		6 569
Krátkodobé rezervy, z toho:	133 328	116 731	-133 328	0	116 731
rezerva na nevyčerpané dovolenky +odvody 36,2%	60 781	61 901	-60 781		61 901
rezerva na audit účtovnej závierky	4 578	4 830	-4 578		4 830
Ostatné rezervy	11 475	40 000	-11 475		40 000
Ostatné rezervy na školenie KKV a na výročie	56 494	0	-56 494		0
Ostatné rezervy na zmiešanie	0	10 000			10 000

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	18 274	28 630	-12 029		34 875
rezervy na odchodné	18 274	12 000	-12 029		18 245
rezervy na MB servisné zmluvy		16 630			16 630
Krátkodobé rezervy, z toho:	51 309	133 328	-49 810	-1 500	133 328
rezerva na nevyčerpané dovolenky + odvody 35,2%	44 504	60 781	-44 504		60 781
rezerva na audit účtovnej závierky	5 305	4 578	-5 305		4 578
Ostatné rezervy	1 500	11 475		-1 500	11 475
Ostatné rezervy na školenie KKV a na výročie		56 494			56 494

Rezervy sú vytvorené z dôvodu nevyčerpania dovolenky za rok 2024, auditu za 2024, na škodu -zmiešanie produktu a na mzdy. Prepokladaný rok použitia je 2024.

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	2 094 837	2 872 194
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	25 422
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 094 837	2 846 772
Krátkodobé záväzky spolu	1 501 313	1 595 414
Záväzky po splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 501 313	1 595 414

11. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 838 153	1 659 202
odpočítateľné		
zdaniteľné	1 838 153	1 659 202
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	121 303	132 674
odpočítateľné	121 303	132 674
zdaniteľné		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka	29 113	27 861
Uplatnená daňová pohľadávka	1 252	18 670
Zaučtovaná ako zníženie nákladu	1 252	18 670
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	441 157	348 432
Zmena odloženého daňového záväzku	92 725	25 512
Zaučtovaná ako náklad	92 725	25 512
Zaučtovaná do vlastného imania		

Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov z 21% na 24% predstavuje sumu 51 505 EUR.

12. INFORMÁCIE O ZÁVAZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	15 560	19 124
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 653	11 724
Tvorba sociálneho fondu spolu	14 653	11 724
Čerpanie sociálneho fondu	-16 576	-15 288
Konečný zostatok sociálneho fondu	13 637	15 560

13. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

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
Dlhodobé bankové úvery						
Dlhodobé úvery						
BKSLeasing	Eur	1,670	1.6.2024		0	0
BKSLeasing	Eur	1,670	1.6.2024		0	0
BKSLeasing	Eur	1,670	1.6.2024		0	0
Mercedes -Benz Financial Services	Eur	1,350	1.6.2025		0	8 377
Mercedes -Benz Financial Services	Eur	1,350	15.3.2025		0	9 766
Mercedes -Benz Financial Services	Eur	1,350	1.4.2025		0	12 544
Mercedes -Benz Financial Services	Eur	1,300	15.6.2025		0	14 678
Mercedes -Benz Financial Services	Eur	1,300	15.6.2025		0	14 678
Mercedes -Benz Financial Services	Eur	1,190	15.8.2023		0	0
Mercedes -Benz Financial Services	Eur	1,190	15.8.2023		0	0
Mercedes -Benz Financial Services	Eur	1,050	15.7.2025		0	9 403
Mercedes -Benz Financial Services	Eur	1,050	1.7.2025		0	9 403
Mercedes -Benz Financial Services	Eur	1,050	1.7.2025		0	9 403
Mercedes -Benz Financial Services	Eur	1,050	1.7.2025		0	9 403
ČSOB leasing	Eur	0,900	20.9.2027		35 958	56 253
ČSOB leasing	Eur	0,900	29.5.2027		29 208	49 603
ČSOB leasing	Eur	0,900	14.5.2027		29 208	47 909
ČSOB leasing	Eur	0,900	29.4.2027		27 500	49 602
ČSOB leasing	Eur	0,900	17.3.2028		46 216	66 458
ČSOB leasing	Eur	0,900	30.3.2026		47 909	20 351
ČSOB leasing	Eur	0,900	30.3.2026		49 866	20 351
ČSOB leasing	Eur	0,900	5.4.2026		4 089	21 700
ČSOB leasing	Eur	0,900	5.4.2026		4 089	21 700
ČSOB leasing	Eur	0,900	15.4.2028		5 449	68 136
ČSOB leasing	Eur	0,900	5.5.2028		5 449	70 186
ČSOB leasing	Eur	0,900	27.5.2028		49 867	70 186
ČSOB leasing	Eur	2,530	20.12.2029		97 942	120 918
ČSOB leasing	Eur	4,71	11.5.2028		46 912	64 820
ČSOB leasing	Eur	4,71	11.5.2028		46 912	64 820
ČSOB leasing	Eur	4,71	11.5.2028		46 912	64 820
ČSOB leasing	Eur	4,71	11.5.2028		46 912	64 820
ČSOB leasing	Eur	4,71	11.5.2028		46 912	64 820
ČSOB leasing	Eur	4,71	11.5.2028		46 912	64 820
ČSOB leasing	Eur	4,71	11.5.2028		46 912	64 820
ČSOB leasing	Eur	4,71	11.5.2028		46 912	64 820
ČSOB leasing	Eur	4,71	11.5.2028		46 912	64 820
ČSOB leasing	Eur	4,71	11.5.2028		46 912	64 820
ČSOB leasing	Eur	2,95	27.1.2028		38 673	56 408
ČSOB leasing	Eur	2,95	27.1.2028		38 673	56 408
ČSOB leasing	Eur	2,95	27.1.2028		38 673	56 408
ČSOB leasing	Eur	2,95	27.1.2028		38 673	56 408

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 2 0 8 5 2

IČO 3 1 3 8 4 1 1 1

KLACSKA, s.r.o.

ČSOB leasing	Eur	2,95	27.1.2028		17 735	17 214
ČSOB leasing	Eur	2,95	27.1.2028		17 735	17 214
ČSOB leasing	Eur	2,95	27.1.2028		17 735	17 214
ČSOB leasing	Eur	2,95	27.1.2028		17 735	17 930
ČSOB leasing	Eur	2,95	27.1.2028		18 475	17 930
ČSOB leasing	Eur	2,95	27.1.2028		18 475	17 214
ČSOB leasing	Eur	4,71	25.6.2028		17 838	17 009
ČSOB leasing	Eur	4,71	25.6.2028		17 838	17 009
ČSOB leasing	Eur	4,71	26.6.2028		17 838	17 008
Spolu	Eur				768 440	937 148

V roku 2024 spoločnosť splatila všetky úvery zo spoločnosti BKS Leasing.

V roku 2024 spoločnosť predčasne splatila všetky úvery zo spoločnosti MercedesBenzFinancialLeasing.

Prehľad splatnosti bankových úverov a finančných výpomocí:

Rok	Bankové úvery	Kontokorentné účty	Finančné výpomoci
2025	0		768 440
2026-2029	0		1 669 156
2030	0		0

14. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu:

Spoločnosť neúčtuje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu.

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nevedie súdne spory.

16. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Preprava PHL	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Slovenská republika	11 083 212	8 990 949
Česko	3 316	
Rakúsko	3 527	16 439
Spolu	11 090 055	9 007 388

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti.

Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Predaj majetku	15 200	375 500
Výnosy z refakturácie mýta, náhrada škody z PU	123 389	76 864
Spolu	138 589	452 364
Finančné výnosy, z toho:	47 609	48 724
Prijaté úroky	47 597	48 715
Kurzové zisky	12	9

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	11 090 055	9 007 388
Tržby za tovar		
Čistý obrat celkom	11 090 055	9 007 388

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 773 356	1 617 690
Spotreba materiálu	1 752 041	1 601 019
Spotreba energií	21 315	16 671

Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 313 574	1 875 984
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	8 540	8 050
Ostatné služby -prepravné tretie strany	59 436	23 478
Služby spojov	11 239	16 110
Nájomné	47 129	49 356
Služby managementu	142 305	123 790
Cestovné	203 461	162 435
Reprezentačné	4 258	2 915
Mýto	890 403	736 727
Prenájom pneumatík	145 519	88 902
Ostatné služby	196 809	186 319
Opravy a údržba	532 139	405 498
Služby IT skupina	72 336	72 404
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Osobné a sociálne náklady, z toho:	3 698 104	2 973 787
Mzdy	2 676 738	2 163 628
Sociálne poistenie	730 249	539 705
Zdravotné poistenie	201 727	208 337
Doplnkové dôchodkové sporenie	0	0
Ostatné sociálne náklady	89 390	62 117
Dane a poplatky	57 118	58 162
Predaj majetku	0	13 321
Ostatné náklady VAT zahr.DPH	79 454	62 648
Ostatné náklady	656	3 282
Poistenie kancelárie	8 518	8 497
Poistenie Ebrans S.Á.	14 762	12 708
Pokuty a penále	29 794	756
Poistenie zákonné	56 287	57 009
Finančné náklady, z toho:	93 682	85 924
Kurzové straty	170	385
Poist.lieč.nakladov	2 217	2 097
Poplatky banky	2 371	579
Nákladové úroky	88 924	82 863

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 012 774	x	x	1 713 296	x	x
teoretická daň	x	422 682	21%	x	359 792	21%
Daňovo neuznané náklady	116 531	24 472	1%	148 825	31 253	2%
Výnosy nepodliehajúce dani	286 813	60 231	3%	172 330	36 189	2%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	1 842 492	386 923	19%	1 689 791	354 856	21%
Splatná daň z príjmov	x	386 923	19%	x	354 856	21%
Odložená daň z príjmov	x	91 473	5%	x	6 842	0%
Celková daň z príjmov	x	478 396	24%	x	361 698	21%

Od 01.01.2025 prišlo k zvýšeniu sadzby dane , na 24%, čo je zohľadnené vo výpočte odloženej dane.

17. **INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH**

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie s nasledujúcimi spriaznenými osobami:

1. Paul Klaccka GmbH Viedeň AT
2. E.B.Trans S.A., Luxemburg
3. KLACSKA s.r.o., Praha

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Klaccka s.r.o.Praha	Predaj služieb	3 316	3 986
Klaccka s.r.o.Praha	Nákup služieb a tovaru	29 927	23 478
E.B.Trans S.A	Predaj služieb	0	0
E.B.Trans S.A	Nákup služieb a poistenia	160 223	150 890
E.B.Trans S.A	Finančné náklady	0	0
E.B.Trans S.A	Prijatý úver	0	0
Materská účtovná jednotka			
Paul Klaccka GmbH. Viedeň	Finančné výnosy	47 597	48 715
Paul Klaccka GmbH. Viedeň	Nákup služieb	108 216	66 097
Paul Klaccka GmbH. Viedeň	Predaj služieb	3 527	16 439
Paul Klaccka GmbH. Viedeň	Nákup tovaru	0	
Paul Klaccka GmbH. Viedeň	Poskytnutá pôžička	1 400 000	1 200 000

18. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 639				6 639
Ostatné kapitálové fondy	549 201				549 201
Zákonný rezervný fond	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 687 721			151 598	3 839 319
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 351 598	1 534 378	-1 200 000	-151 598	1 534 378

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 639				6 639
Ostatné kapitálové fondy	549 201				549 201
Zákonný rezervný fond	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 323 241			364 480	3 687 721
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	964 480	1 351 598	-600 000	-364 480	1 351 598

19. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2024 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch

za rok končiaci: 31.12.2024

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 012 774	1 713 296
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	1 154 575	787 357
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 138 174	1 025 412
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 (+/-)	-11 658	98 619
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 932	-8 654
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	88 924	82 863
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-47 597	-48 715
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-15 200	-362 179
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		11
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-10 642	-16 111
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-141 744	6 129
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	111 372	-32 798
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	19 730	10 558
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.)	3 156 707	2 484 542
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	47 597	48 715
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-88 924	-82 863
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)	-1 200 000	-600 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	1 915 380	1 850 394
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-427 981	-305 386
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	1 487 399	1 545 008
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-393 021	-3 141 115
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 (+)	15 200	375 500

B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Príjmy z úrokov s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-377 821	-2 765 615
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Príjmy z darov (+)		
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 (-)		
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-1 234 799	1 154 735
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		-23 099
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		2 987 983
C.2.5.1.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-1 034 799	-1 210 149
C.2.6.	Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)	1 200 000	600 000
C.2.6.1.	Výdavky na poskytnuté pôžičky (-)	-1 400 000	-1 200 000
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov z prenájmu súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 234 799	1 154 735
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-125 221	-65 872
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 618 922	1 684 794
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 493 701	1 618 922
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 (+/-)	1 493 701	1 618 922