

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky: Ximea, s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky: Lesná 536/52
900 33 Marianka

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Hlavnou činnosťou spoločnosti Ximea, s. r. o. je:

- výroba komunikačných zariadení, spotrebnej elektroniky, počítačov a kancelárskych strojov,
- výroba meracích, kontrolných, testovacích, navigačných a fotografických prístrojov a zariadení,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb,
- počítačové služby,
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov,
- výskum a vývoj v oblasti prírodných, technických, spoločenských a humanitných vied.

I.2 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Prerokovanie a schválenie účtovnej závierky za rok 2024 bolo na zasadaní valného zhromaždenia spoločníkov v Marianke dňa 25. 3. 2025.

I.3 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Riadna Mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

- rozdelenie zlúčenie splynutie zmena práv. formy
 začiatok likvidácie koniec likvidácie vyhlásenie konkurzu zrušenie konkurzu

I.4 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:

Spoločnosť Ximea, s. r. o. nie je súčasťou žiadnej skupiny účtovných jednotiek.

I.5 Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	33,21	32,38

Tabuľka č. 1

I.6 Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Ďalšie dôležité informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky (napr. hlavné podmienky, na základe ktorých boli záruky, iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté):

Riadiacu a kontrolnú činnosť v spoločnosti Ximea, s. r. o. vykonávajú dvaja konatelia, ktorí sú oprávnení konať samostatne a sú jediný štatutárny orgán spoločnosti. Sú v riadnom pracovnom pomere za čo im je

vyplácaná mesačná mzda. Za výkon činnosti ako štatutári spoločnosti nepoberajú žiaden príjem ani iné finančné plnenia. Od založenia spoločnosti nebola členom štatutárnych orgánov poskytnutá žiadna finančná alebo nefinančná výhoda.

Konatelia:

Vjačeslav Klimkovič

Michail Klimkovič

Spoločníci:

	Výška vkladu základného imania	% podiel spoločníka
Ivan Klimkovič	750 €	12,5 %
MSK Assets, s. r. o.	3 750 €	62,5 %
Vjačeslav Klimkovič	1 500 €	25,0 %

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

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

áno nie

II. 2 Zmeny účtovných zásad a metód

Spoločnosť Ximea, s. r. o. v účtovnom období roku 2024 nevykonala žiadne zmeny účtovných zásad ani metód oproti predošlému účtovnému obdobiu 2023.

II. 3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

V spoločnosti Ximea, s. r. o. v roku 2024 boli všetky obchodné, výrobné, prevádzkové a personálne transakcie zúčtované s priamou väzbou na uzávierkové výkazy.

II. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	Obstarávacia cena
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastné náklady	Vlastné náklady
DNM obstaraný iným spôsobom	Reálna hodnota	Reálna hodnota
DHM obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	Obstarávacia cena
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastné náklady	Vlastné náklady
DHM obstaraný iným spôsobom	Reálna hodnota	Reálna hodnota
Dlhodobý finančný majetok	Menovitá hodnota	Menovitá hodnota
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena	Obstarávacia cena
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastné náklady	Vlastné náklady
Zásoby obstarané iným spôsobom	Reálna hodnota	Reálna hodnota
Pohľadávky	Menovitá hodnota	Menovitá hodnota
Krátkodobý finančný majetok	Menovitá hodnota	Menovitá hodnota
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitá hodnota	Menovitá hodnota
Záväzky	Menovitá hodnota	Menovitá hodnota
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitá hodnota	Menovitá hodnota

Tabuľka č. 2

II. 4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

V spoločnosti Ximea, s. r. o. v roku 2024 nebola znižovaná hodnota majetku.

II. 4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	60 879,19 EUR
Rezerva na audítorské služby	1 040,00 EUR
Rezerva na odchodné	4 868,00 EUR

Tabuľka č. 3
II. 4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Spoločnosť Ximea, s. r. o. vo svojej činnosti nevykonáva obchodnú činnosť, ktorá súvisí s produktmi finančných aktivít.

II. 4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi

Spoločnosť Ximea, s. r. o. vo svojej činnosti nevykonáva obchodnú činnosť, ktorá súvisí s produktmi finančných aktivít.

II. 4 f) Spôsob stanovenia metódy vlastného imania

V spoločnosti Ximea, s. r. o. výška vlastného imania pozostáva z majetku spoločnosti, ktorý firma nadobudla z vkladov spoločníkov do firmy a z vlastných prostriedkov spoločnosti v súvislosti so ziskom firmy.

II. 4 g) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
DNM – softvér	5 rokov	20 %	Lineárna (rovnomerná) metóda
DHM – budovy a stavby	12, 20, 40 rokov	8,33 %, 5%, 2,5 %	Lineárna (rovnomerná) metóda
DHM – stroje, prístroje a zariadenia	4, 6, 12, 20 rokov	25 %; 16,67 %; 8,33 %; 5 %	Lineárna (rovnomerná) metóda
DHM - Inventár	4, 6, 12, 20 rokov	25 %; 16,67 %; 8,33 %; 5 %	Lineárna (rovnomerná) metóda
DHM – Dopravné prostriedky	2, 4 roky	50%; 25 %	Lineárna (rovnomerná) metóda

Tabuľka č. 4

- Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.
- Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:
- Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľ a sa nerovnajú.

- Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa **sa rovnajú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

II. 4 h) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Spoločnosti Ximea, s. r. o. od jej založenia nebola poskytnutá žiadna dotácia na obstaranie majetku.

II. 5 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období:

Spoločnosť Ximea, s. r. o. v bežnom účtovnom období nerealizovala opravy minulých účtovných období.

II. 6 Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31.12.2024 pozostáva zo Súvahy, Výkazu ziskov a strát a Poznámok a bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti Spoločnosti. Peňažné údaje sú uvedené v účtovnej závierke v celých EUR.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli aplikované účtovnou jednotkou konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy
III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

DNM	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	61 700 €	0	0	0	0	0	61 700 €
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	61 700 €	0	0	0	0	0	61 700 €
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	61 700 €	0	0	0	0	0	61 700 €
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	61 700 €	0	0	0	0	0	61 700 €
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	61 700 €

Tabuľka č. 5

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacía cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

V bežnom účtovnom období nenastali žiadne významné pohyby.

DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	61 700 €	0	0	0	0	0	61 700 €
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	61 700 €	0	0	0	0	0	61 700 €
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	59 691 €	0	0	0	0	0	51 691 €
Prírastky	0	2 009 €	0	0	0	0	0	2 009 €
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	61 700 €	0	0	0	0	0	61 700 €
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	2 009 €	0	0	0	0	0	2 009 €
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 6

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacia cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

V bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období nenastali žiadne významné pohyby.

III.1 b) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Spoločnosť Ximea, s. r. o. nedisponuje týmto majetkom.

III.1 c) Informácie o DNM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Spoločnosť Ximea, s. r. o. nemá v evidencii DNM s obmedzeným právom nakladania, na ktorý je zriadené záložné právo.

III.1 d) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Spoločnosť v bežnom účtovnom období aj v minulých účtovných obdobiach eviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou. Nakupovaný majetok oceňuje obstarávacou cenou, ktorej súčasťou sú aj náklady, ktoré súvisia s obstaraním majetku (napr. preprava, clo, montáž, provízie,...). Náklady na technické zhodnotenie zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého majetku.

Opotrebenie majetku spoločnosti, resp. jeho trvalé zníženie hodnoty, je vyjadrené odpismi. Dlhodobý majetok sa odpisuje na základe odpisového plánu podľa predpokladaného používania majetku. Spoločnosť uplatňuje rovnomernú metódu odpisovania a sadzba odpisov je stanovená podľa predpokladanej doby používania. Viac informácií ohľadom odpisového plánu a metód odpisovania sa nachádzajú v časti II 4 g) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku.

DHM	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. hnutelné veci	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základ -né stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Posk. predd. na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	0	1 450 175 €	1 619 969 €	0	0	0	3 438 €	657 499 €	3 731 081 €
Prírastky	0	0	0	0	0	0	851 072 €	3 383 533 €	4 234 605 €
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	657 499 €	657 499 €
Presuny	0	790 743 €	62 767 €	0	0	0	-853 510 €	0	0
Stav na konci ÚO	0	2 240 918 €	1 682 736 €	0	0	0	1 000 €	3 383 533 €	7 308 187 €
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	139 861 €	1 229 589 €	0	0	0	0	0	1 369 450 €
Prírastky	0	69 098 €	131 140 €	0	0	0	0	0	200 238 €
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	208 959 €	1 360 729 €	0	0	0	0	0	1 569 688 €
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	1 310 314 €	390 380 €	0	0	0	3 438 €	657 499 €	2 361 631 €
Stav na konci ÚO	0	2 031 959 €	322 007 €	0	0	0	1 000 €	3 383 533 €	5 738 499 €

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého hmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacia cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

V bežnom účtovnom období spoločnosť odkúpila výrobnú halu v Zohore.

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatne hnutelné veci	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	0	987 136 €	1 545 056 €	0	0	0	60 575 €	0	2 592 767 €
Prírastky	0	960 522 €	193 901 €	0	0	0	3 098 260 €	657 499 €	4 910 182 €
Úbytky	0	497 483 €	118 988 €	0	0	0	3 155 397 €	0	3 771 868 €
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	1 450 175 €	1 619 969 €	0	0	0	3 438 €	657 499 €	3 731 081 €
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	151 513 €	1 161 776 €	0	0	0	0	0	1 313 289 €
Prírastky	0	49 973 €	110 800 €	0	0	0	0	0	160 772 €
Úbytky	0	61 624 €	42 987 €	0	0	0	0	0	104 611 €
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	139 861 €	1 229 589 €	0	0	0	0	0	1 369 450 €
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	835 623 €	383 280 €	0	0	0	60 575 €	0	1 279 478 €
Stav na konci ÚO	0	1 310 314 €	390 380 €	0	0	0	3 438 €	657 499 €	2 361 631 €

Tabuľka č. 8

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého hmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacia cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

V bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období nenastali žiadne významné pohyby.

III.1 e) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájomom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke
Spoločnosť Ximea, s. r. o. nedisponuje týmto majetkom.

III.1 f) Informácie o DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Spoločnosť Ximea s. r. o. nemá v evidencii DHM s obmedzeným právom nakladania, na ktorý je zriadené záložné právo.

III. 1 g) Charakteristika Goodwilu:

Spoločnosť Ximea, s. r. o. v roku 2024 ani v predchádzajúcich účtovných obdobiach neúčtovala žiadne položky týkajúce sa Goodwilu.

III.1 h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Spoločnosť Ximea, s. r. o. si za rok 2024 uplatnila odpočet na výskum a vývoj. Náklady na výskum a vývoj účtuje spoločnosť priamo do nákladov v účtovnom období, v ktorom vznikli.

III.1 i) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Spoločnosť v roku 2023 nadobudla 50% podiel na ZI v hodnote 23 612,31 EUR v nemeckej spoločnosti Spheron GmbH a zároveň poskytla spoločnosti Spheron GmbH dlhodobú pôžičku na 5 rokov vo výške 300 000 EUR s 1% ročným úrokom. Pôžička je splatná k 17. 7. 2028, pričom obe strany sa dohodli, že môže byť v plnej výške splatená aj skôr. Spoločnosť v roku 2024 poskytla spoločnosti Spheron GmbH dlhodobú pôžičku na 5 rokov vo výške 200 000 EUR s 1% ročným úrokom. Pôžička je splatná k 17. 1. 2029, pričom obe strany sa dohodli, že môže byť v plnej výške splatená aj skôr.

V roku 2025 Spoločnosť nadobudne podiel v spoločnosti XIMEA GmbH, pričom v roku 2024 uhradila poplatky za právne poradenstvo, ktoré budú zahrnuté do obstarávacej ceny podielu v sume 16 192,28 EUR.

III.1 j) Informácie o zásobách

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Pohyby		Stav na konci účtovného obdobia
			Prírastky	Úbytky	
Materiál na sklade	2 783 330 €	0	3 803 542 €	3 808 350 €	2 778 522 €
Materiál na ceste	20 807 €	0	21 634 €	20 830 €	21 611 €
Nedokončená výroba	75 305 €	0	8 883 906 €	8 738 849 €	220 362 €
Polotovary vlastnej výroby	1 457 675 €	0	4 957 334 €	5 196 175 €	1 218 834 €
Výrobky	532 061 €	0	4 003 574 €	4 024 336 €	511 299 €
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	25 864 €	0	3 359 393 €	3 362 848 €	22 409 €
Zásoby spolu	4 895 042 €	0	25 029 383 €	25 151 388 €	4 773 037 €

Tabuľka č.9

Zásoby	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Pohyby		Stav na konci účtovného obdobia
			Prírastky	Úbytky	
Materiál na sklade	2 865 818 €	0	13 640 289 €	13 722 777 €	2 783 330 €
Materiál na ceste	0 €	0	20 807 €	0 €	20 807 €
Nedokončená výroba	308 782 €	0	12 639 335 €	12 872 811 €	75 305 €
Polotovary vlastnej výroby	1 638 536 €	0	14 959 165 €	15 140 027 €	1 457 675 €
Výrobky	565 061 €	0	5 300 033 €	5 333 033 €	532 061 €
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	92 396 €	0	1 402 387 €	1 468 919 €	25 864 €
Zásoby spolu	5 470 593 €	0	47 962 017 €	48 537 567 €	4 895 043 €

Tabuľka č. 10

Ďalšie dôležité informácie o zásobách:

Zásoby sa v prípade nákupu oceňujú obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi v prípade, ak sú vytvorené vlastnou činnosťou. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A podľa postupov účtovania.

III.1 k) Informácie o opravných položkách (OP) k zásobám

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje tvorbou opravnej položky. Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám za bežné obdobie ani predchádzajúce účtovné obdobie.

III.1 l) Informácie o zásobách s obmedzeným právom nakladania a zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Spoločnosť Ximea, s. r. o. nemá v evidencii zásoby s obmedzeným právom nakladania ani zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo.

III.1 m) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe ani o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj za bežné obdobie ani predchádzajúce obdobia.

III.1 n) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
SPOLU	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 11

Ďalšie dôležité informácie o opravných položkách k pohľadávkam:
III.1 o) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	37 968 €	47 934 €
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 177 800 €	2 520 085 €
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 215 768 €	2 568 019 €
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov (vrátane odloženej daň. pohľadávky)	15 679 €	6 810 €
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	15 679 €	6 810 €

Tabuľka č. 12

Ďalšie dôležité informácie o pohľadávkach:

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. V prípade pohľadávok, kde existuje predpoklad inkasa, Spoločnosť tvorí opravnú položku, v prípade pochybných, nedobytných alebo premlčaných pohľadávok, kde nie je predpoklad inkasa, Spoločnosť urobí odpis 100% hodnoty pohľadávky, ktorý bude nedaňovým nákladom Spoločnosti.

III.1 p) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Spoločnosť Ximea, s. r. o. nemá v evidencii pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia ani pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo.

III.1 q) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 215 €	1 252 €
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 545 118 €	686 542 €
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	2 000 000 €
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 549 333 €	2 687 794 €

Tabuľka č. 13

Finančné účty sú tvorené hotovosťou v pokladnici a peňažnými prostriedkami na bankových účtoch. Tieto položky sú ocenené menovitou hodnotou.

Ďalšie dôležité informácie o krátkodobom finančnom majetku:

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Majetok CP na obchodovanie	0	0	0	0	0
Dlhové CP na obchodovanie	0	0	0	0	0
Emisné kvóty	0	0	0	0	0
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné CP	0	0	0	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 14

Spoločnosť Ximea, s. r. o. neviduje žiadne cenné papiere ani ďalší krátkodobý finančný majetok a nevydala žiadne vlastné akcie za bežné obdobie ani predchádzajúce obdobia.

III.1 r) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	18 210 €	37 718 €
Licencie a členské poplatky	18 210 €	37 718 €
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	56 315 €	41 323 €
Licencie a členské poplatky	47 259 €	32 692 €
Poistné služby	1 633 €	1 578 €
Odborné školenia a poradenstvá	1 423 €	1 053 €
Ostatné	0 €	0 €
Nájom priestorov	6 000 €	6 000 €
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	5 940 €	5 833 €
Licenčné poplatky	5 940 €	5 833 €

Tabuľka č. 15

Ďalšie dôležité informácie o položkách časového rozlíšenia aktív:

Položky sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Text	BO	PO
Základné imanie celkom	6 000 €	6 000 €
Počet akcií (a. s.)	0	0
Menovitá hodnota akcie (a. s.)	0	0
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia	0	0
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia	0	0
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní	0	0
Hodnota upísaného vlastného imania	0	0
Hodnota splateného základného imania	6 000 €	6 000 €

Tabuľka č. 16

Ďalšie dôležité informácie o vlastnom imaní:

V spoločnosti Ximea, s. r. o. výška vlastného imania pozostáva z majetku spoločnosti, ktorý firma nadobudla z vkladov spoločníkov do firmy a z vlastných zdrojov spoločnosti v súvislosti so ziskom firmy.

Základné imanie je tvorené zo splatených vkladov spoločníkov do spoločnosti vo výške 6 000 € a zákonný rezervný fond je tvorený vo výške 10 % základného imania.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	4 389 306 €
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	100 €
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0 €
Prídel do sociálneho fondu	0 €
Prídel na zvýšenie základného imania	0 €
Úhrada straty minulých období	0 €
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	4 389 206 €
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0 €
Iné	0 €
Spolu	4 389 306 €

Tabuľka č. 17

Ďalšie dôležité informácie o rozdelení zisku/vysporiadaní straty:

Výsledok hospodárenia za predchádzajúce účtovné obdobie – účtovný zisk sa na základe rozhodnutia valného zhromaždenia previedol na účet nerozdelený zisk minulých rokov. Nerozdelený zisk minulých rokov eviduje účtovná jednotka v sume 11 017 798 EUR.

III.2 b) Informácie o rezervách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	64 579 €	92 185 €	60 985 €	3 594 €	92 185 €
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	63 450 €	60 879 €	59 856 €	3 594 €	60 879 €
Rezerva na odchodné	0	4 868 €	0	0	4 868 €
Rezerva na audit	950 €	1 040 €	950 €	0 €	1 040 €
Ostatné	179 €	25 398 €	179 €	0 €	25 398 €

Tabuľka č. 18

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	92 652 €	66 009 €	66 199 €	27 884 €	64 579 €
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	91 285 €	64 881 €	64 832 €	27 884 €	63 450 €
Rezerva na audit	830 €	950 €	830 €	0 €	950 €
Ostatné	537 €	179 €	537 €	0 €	179 €

Tabuľka č. 19

Ďalšie informácie o rezervách:

Rezervy sa považujú za záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou. Spoločnosť za bežné aj bezprostredne predchádzajúce obdobie tvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky, audit a ostatné náklady ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Ich tvorba sa účtuje na príslušný nákladový účet a použitie sa účtuje opačným zápisom.

III.2 c) Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	BO	PO
Záväzky z obch styku do lehoty splatnosti	1 433 717 €	674 841 €
Záväzky z obch styku po lehote splatnosti	879 €	0 €

Tabuľka č. 20

Ďalšie informácie o záväzkoch:

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

Prípadné vykázané záväzky z obchodného styku po lehote splatnosti boli uhradené v nasledujúcom účtovnom období.

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu	0	8 089 €	0	590 €
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	0	0	0	0
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	8 089 €	0	590 €
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Dlhodobé bankové úvery	0	0	0	0

Tabuľka č. 21

Názov položky	BO	PO
	Krátkodobé záväzky za bežné obdobie	Krátkodobé záväzky za predchádzajúce obdobie
Krátkodobé záväzky spolu	2 159 071 €	1 393 109 €
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 434 596 €	674 841 €
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	531 401 €	531 401 €
Záväzky voči zamestnancom	72 070 €	58 838 €
Záväzky zo sociálneho poistenia	90 731 €	83 249 €
Daňové záväzky a dotácie	29 055 €	44 125 €
Záväzky z derivátových operácií	0	0
Iné záväzky	0	0
Bežné bankové úvery	1 218 €	655 €
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0

Tabuľka č. 22

III.2 e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Spoločnosť Ximea, s. r. o. nemá v evidencii záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

III.2 f) 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:		
	29 790 €	1 038 €
Odpočítateľné	0 €	0 €
Pripočítateľné	29 790 €	1 038 €
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
	25 481 €	31 390 €
Odpočítateľné	0	0
Pripočítateľné	25 481 €	31 390 €
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka	13 265 €	6 810 €
Uplatnená daňová pohľadávka	4 396 €	2 414 €
Zaúčtovaná ako náklad	-8 869 €	-4396 €
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Tabuľka č. 23

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa odloženej daňovej pohľadávky/záväzku:

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	590 €	5 379 €
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 586 €	7 462 €
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	10 000 €	0 €
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0 €	0 €
Tvorba sociálneho fondu spolu	20 586 €	7 462 €
Čerpanie sociálneho fondu	13 087 €	12 251 €
Konečný stav sociálneho fondu	8 089 €	590 €

Tabuľka č. 24

III.2 h) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Úrok p. a. (v %)	Dátum splatnosti	Suma istiny	
			BO	PO
			Príslušná mena	Príslušná mena
			Mena EUR	Mena EUR
Dlhodobé bankové úvery				
			0	0
			0	0
Krátkodobé bankové úvery				
Krátkodobé bank Úvery – splátka kredit. karty			1 218 €	655 €
			1 218 €	655 €
Dlhodobé pôžičky				
			0	0
			0	0
Krátkodobé pôžičky				
			0	0
			0	0
Krátkodobé finančné výpomoci				
			0	0
			0	0

Tabuľka č. 25

III.2 i) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	BO	PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

Tabuľka č. 26

III.3 Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť Ximea, s. r. o. nemá v evidencii majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

III.4 a) Informácie o dani z príjmov

- e)

Názov položky	BO	PO
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov	1 658 €	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej 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	7 211 €	4 396 €
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Tabuľka č. 27

III.4 f) Informácie o daniach z príjmov

a g)

Názov položky	BO			PO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	5 715 484 €	x	x	5 386 454 €	x	x
Teoretická daň	x	1 200 252 €	21	x	1 131 155 €	21
Daňovo neuznané náklady	89 043 €	18 699 €	21	109 231 €	22 939 €	21
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	21	0	0	21
Vplyv nevykázananej odlož daň pohľadávky	0	0	21	0	0	21
Umorenie daňovej straty	0	0	21	0	0	21
Zmena sadzby dane	0	0	21	0	0	21
Iné	-672 436 €	-141 212 €	21	-740 502 €	-155 505 €	21
Spolu	5 132 091 €	1 077 739 €	21	4 755 183 €	998 589 €	21
Splatná daň z príjmov	x	1 095 511 €	21	x	1 001 545 €	21
Odložená daň z príjmov	X	-8 869 €	21	X	-4 396 €	21
Celková daň z príjmov	x	1 086 642 €	21	x	997 149 €	21

Tabuľka č. 28

III.5 Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

Spoločnosť Ximea, s. r. o. v roku 2024 ani v predchádzajúcich účtovných obdobiach neúčtovala položky týkajúce sa derivátov určených na obchodovanie.

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

IV.1 a) Informácie o tržbách

Tržby za vlastné výkony a tovar sa znížili oproti minulému roku o 1 599 740 € Informácie o ich štruktúre za bežné aj predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Industriálne kamery s príslušenstvom		Služby	
	BO	PO	BO	PO
Tuzemsko	236 824 €	1 222 457 €	8 883 €	20 903 €
EU	10 637 133 €	11 309 265 €	1 367 606 €	1 014 345 €
Mimo EU	356 671 €	622 977 €	4 801 €	21 711 €
Spolu	11 230 628 €	13 154 699 €	1 381 290 €	1 056 959 €

Tabuľka č. 29

IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Zmena stavu vnútroorganizačných zásob predstavuje zníženie oproti predošlému roku o 108 873 €:

Názov položky	BO	PO		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	BO	PO
Nedokončená výroba	220 363 €	75 305 €	308 782 €	145 058 €	-233 477 €
Polotovary vlastnej výroby	1 218 835 €	1 457 675 €	1 638 536 €	-238 840 €	-180 861 €
Výrobky	511 299 €	532 061 €	565 061 €	-20 762 €	-33 000 €
Spolu	1 950 497 €	2 065 041 €	2 512 379 €	-114 544 €	-447 338 €
Manká a škody	x	x	x	2 171 €	138 €
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	3 500 €	2 913 €
Zaokrúhľovanie				0	-15 €
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo VZaS	x	x	x	-108 873 €	-444 302 €

Tabuľka č. 30

IV.1 e), Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, d), f) finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	BO	PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0 €	0 €
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	118 454 €	198 671 €
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	28 358 €	103 923 €
Inventúrne rozdiely	62 304 €	92 133 €
Centové dorovnanie	1 €	14 €
Podiel na marži z predaja	0 €	0 €
Tržby z prenájmu priestorov a zariadení	26 400 €	0 €
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1 391 €	2 601 €
Finančné výnosy, z toho:	110 289 €	20 792 €
Kurzové zisky, z toho:	8 841 €	3 982 €
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 964 €	218 €
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	101 448 €	16 810 €
Výnosové úroky	101 448 €	16 810 €
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	0 €	0 €

Tabuľka č. 31

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti sa znížili oproti minulému roku o 80 217 €.

Finančné výnosy sa zvýšili oproti minulému roku o 89 497 €.

IV.1 e), Informácie o nákladoch g) - i)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 107 757 €	1 206 442 €
<i>Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	5 110 €	4 630 €
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 110 €	4 630 €
iné uisťovacie audítorské služby	0 €	0 €
daňové poradenstvo	0 €	0 €
ostatné neaudítorské služby	0 €	0 €
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 102 647 €	1 201 812 €
Opravy a udržiavanie	27 550 €	56 476 €
Cestovné	23 188 €	9 493 €
Náklady na reprezentáciu	35 631 €	21 628 €
Konzultácie a poradenstvo	405 340 €	368 318 €
Prenájom priestorov, strojov a zariadení	90 991 €	101 500 €
Poradenstvo – právne a ekonomické	52 232 €	66 696 €
Prepravné služby	14 756 €	18 455 €
Ostatné služby	452 959 €	559 246 €
Osobné náklady, z toho:	1 535 911 €	1 696 864 €
Mzdy	1 119 967 €	1 260 650 €
Náklady na sociálne poistenie	380 458 €	406 365 €
Sociálne náklady	35 486 €	29 849 €
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 342 395 €	5 671 482 €
Spotreba tovaru	0 €	0 €
Spotreba materiálu, energie a neskl. dod.	4 081 459 €	4 892 186 €
Dane a poplatky	3 280 €	3 379 €
Zostatková cena predaného dlhodobého Majetku a materiálu	17 808 €	540 043 €
Odpisy a opravné položky k DNM, DHM	200 238 €	162 781 €
Tvorba opravnej položky k pohľad	0 €	0 €
Ostatné náklady na hosp. činnosť	39 610 €	73 093 €
Finančné náklady, z toho:	30 241 €	25 576 €
Kurzové straty, z toho:	21 060 €	16 333 €
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	347 €	199 €
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	9 181 €	9 243 €
Nákladové úroky	0 €	0 €
Ostatné náklady na finančnú činnosť	9 181 €	9 243 €
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0 €	0 €

IV.4 Informácie o čistom obrate

Informácie o štruktúre čistého obratu sú uvedené nižšie v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	11 230 628 €	13 154 699 €
Tržby z predaja služieb	1 381 290 €	1 056 959 €
Tržby za tovar	0 €	0 €
Výnosy zo zákazky	0 €	0 €
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0 €	0 €
Iné výnosy zahr. do čistého obratu	0 €	0 €
Čistý obrat celkom	12 611 918 €	14 211 658 €

Tabuľka č. 33

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V.1 a) Informácie o podmienenom majetku

Spoločnosť Ximea, s. r. o. nevlastní a neúčtuje o podmienenom majetku.

V.1 b) Informácie o podmienených záväzkoch

Spoločnosť Ximea, s. r. o. nevlastní a neúčtuje o podmienených záväzkoch.

V.2 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Spoločnosť Ximea, s. r. o. neúčtuje na podsúvahových účtoch.

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky	Dôvod	Hodnota	
		BO	PO
Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky, s uvedením dôvodu týchto zmien	-	-	-
Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v hore uvedenom období	-	-	-
Zmena spoločníkov účtovnej jednotky	-	-	-
Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej časti	-	-	-
Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku	-	-	-
Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne)	-	-	-
Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov	-	-	-
Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy	-	-	-
Mimoriadne udalosti (napr. živelné pohromy)	-	-	-
Získanie, alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť	-	-	-

Tabuľka č. 34

Ďalšie dôležité informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky:

Vedenie účtovnej jednotky sleduje a vyhodnocuje situáciu ohľadom zvyšovania cien energií, výrobných materiálov, služieb a vývoj inflácie a hľadá spôsoby, ako minimalizovať potenciálne nepriaznivé dopady na Spoločnosť. Tak isto vedenie spoločnosti sleduje a vyhodnocuje situáciu ohľadom sankcií EU a USA na svojich dodávateľov v dôsledku vojnového konfliktu na Ukrajine. V čase zverejnenia účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky zaznamenalo mierny vplyv na svoje aktivity, ktorý sa prejavuje v náraste nákladov Spoločnosti oproti minulým rokom. Manažment bude aj naďalej pokračovať v monitorovaní potencionálneho dopadu na fungovanie Spoločnosti a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych dopadov na Spoločnosť a jej zamestnancov. Spoločnosť dokáže nasledujúcich 12 mesiacov nepretržite fungovať ako zdravý podnik.

Spoločnosť zložila zábezpeku na kúpu nových kancelárskych priestorov v developerskom projekte VYDRICA, kde plánuje zakúpiť 2 poschodia. Prevzatie kancelárskych priestorov a splatenie zostatku kúpnej ceny je predbežne naplánované na prelom marca/apríla 2025. Na vyplatenie zostávajúcej kúpnej ceny spoločnosť v roku 2025 získala kontokorentný úver od Tatra Banky v hodnote 1 500 000 EUR s dobou splatnosti do 1 roka.

Spoločnosť v roku 2025 naďalej pokračuje v plánovanej rozsiahlej rekonštrukcii vnútorných a vonkajších priestorov prevádzok v Marianke a v Zohore a súčasne sa pripravuje na zariadenie nových kancelárskych priestorov v developerskom projekte VYDRICA.

Spoločnosť v roku 2025 nadobudla 100% podiel v spoločnosti XIMEA GmbH. Kúpnu cenu podielu bude XIMEA s. r. o. splácať na základe dohodnutého splátkového kalendára, pričom posledná časť kúpnej ceny je splatná k 31. 12. 2029.

Za zdaňovacie obdobie november 2024 má Spoločnosť nahlásenú daňovú kontrolu k nadmernému odpočtu DPH.

Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

VII.1 a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

VII.1 b) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spoločnosť Ximea, s. r. o. nie je súčasťou žiadneho konsolidovaného celku a v bežnom a ani v minulom účtovnom období nenastali transakcie medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami.

VII.2 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárneho	dozorného	iného	štatutárneho	dozorného	iného
	Časť 1 - BO			Časť 1 - BO		
	Časť 2 - PO			Časť 2 - PO		
Odmeny	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Záruky	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Iné zabezpečenie	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Splatené pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Odpustené a odpísané pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Použité finančné prostriedky	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Iné plnenia na súkromné účely, ktoré je potrebné vyúčtovať	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-

Tabuľka č. 35

Ďalšie dôležité informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky (napr. hlavné podmienky, na základe ktorých boli záruky, iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté):

Čl. VIII Ostatné informácie

VIII.1 Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke

Ďalšie informácie týkajúce sa udelených výlučných práv alebo osobitných práv, a práv poskytovať služby vo verejnom záujme (formy prijatej náhrady, účtovné zásady použité pri pridelovaní nákladov a výnosov, všetky druhy činností účtovnej jednotky):

VIII.2 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť a), b) je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €

Spoločnosť Ximea, s. r. o. v roku 2024 mala obrat nižší ako 250 000 000 € v bežnom období aj v minulých účtovných obdobiach .

VIII.2 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť c)–g) je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €

Spoločnosť Ximea, s. r. o. v roku 2024 mala obrat nižší ako 250 000 000 € v bežnom období aj v minulých účtovných obdobiach.

VIII.3 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 € o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou:

Spoločnosť Ximea, s. r. o. v roku 2024 mala obrat nižší ako 250 000 000 € v bežnom období aj v minulých účtovných obdobiach.

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	6 000 €	0	0	0	6 000 €
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané VI	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	500 €	100 €	0	0	600 €
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hosp	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 073 700 €	1	445 208 €	4 389 305 €	11 017 798 €
Neuhradená strata minulých r.	0	0	0	0	0
VH bežného účtovného obdobia	4 389 305 €	4 628 842 €	0	-4 389 305 €	4 628 842 €
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky VI	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 36

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	5 000 €	1 000 €	0	0	6 000 €
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané VI	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	500 €	0	0	0	500 €
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hosp	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých r	6 266 723 €	0	-3 064 301 €	3 871 278 €	7 073 700 €
Neuhradená strata minulých r	0	0	0	0	0
VH bežného účtovného obdobia	3 871 278 €	4 389 305 €	0	-3 871 278 €	4 389 305 €
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky VI	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 37

Čl. X Prehľad peňažných tokov pri použití priamej metódy

Označenie položky	Názov položky	č r	Účtovné obdobie	
			bežné	minulé
A	Peňažné toky z hospodárskych činností	x	x	x
Z/S	Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie		5 715 483,00 €	5 386 454,00 €
A.1.	Nepeňažné operácie A 1 1 až A 1 13		109 244,00 €	589 412,00 €
A.1.1.	Odpisy dlhodob. nehmot. a hmotného majetku		200 238,00 €	162 781,00 €
A.1.2.	Zost. cena dlhodob. majetku účtovaná pri vyradení do nákladov		0,00 €	0,00 €
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		0,00 €	0,00 €
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		0,00 €	0,00 €
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek		0,00 €	0,00 €
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov		4 409,00 €	-9 868,00 €
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		0,00 €	0,00 €
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov		0,00 €	0,00 €
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov		-101 448,00 €	-16 810,00 €
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňaž prostriedkom a peňaž ekvivalentom ku dňu zostavenia úč závierky		-2 824,00 €	-218,00 €
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňaž prostriedkom a peňaž ekvivalentom ku dňu zostavenia úč závierky		0,00 €	0,00 €
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou toho, ktorý sa považuje za peňažné ekvivalenty		0,00 €	453 527,00 €
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, vplývajúce na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať osobitne v iných častiach		8 869,00 €	0,00 €
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, s výnimkou položiek, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov		-1 632 096,00 €	-44 339,00 €
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti		-2 555 170,00 €	929 586,00 €
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti		801 068,00 €	-1 480 944,00 €
A.2.3.	Zmena stavu zásob		122 006,00 €	509 019,00 €
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou toho, ktorý je súčasťou peň prostriedkov a peň Ekvivalentov		0,00 €	0,00 €
A*	Peňažný tok vytvorený v prevádzkových činnostiach, s výnimkou príjmov a výdavkov, kt sa uvádzajú osobitne v		4 192 631,00 €	5 931 527,00 €

	iných častiach prehľadu (súčet Z/S + A 1 + A 2)			
A.3.	Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		0,00 €	16 810,00 €
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		0,00 €	0,00 €
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (665)		0,00 €	0,00 €
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		-445 107,00 €	-3 064 301,00 €
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A1 až A 6)		3 747 524,00 €	2 884 036,00 €
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (vrátane výdavkov na úhradu dodatočných vyrubení a príjmu z vrátení preplatku), s výnimkou tých, kt sa špecificky začlenia do investičných alebo finančných činností)		-1 095 511,00 €	-710 613,00 €
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k prevádzkovej činnosti		0,00 €	0,00 €
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k prevádzkovej činnosti		0,00 €	0,00 €
A***	Čistý peňažný tok z prevádzkových činností (+/-) (súčet Z/S + A 1 až A 9)		2 652 013,00 €	2 173 423,00 €
B	Peňažné toky z investičných činností (IČ)	x	x	x
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		0,00 €	0,00 €
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		-3 577 106,00 €	-1 780 594,00 €
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenn papierov a podielov v iných účt jed , s výnimkou cenn papierov, ktoré sa považujú za peň ekvivalenty a cenn papierov určených na predaj alebo obchodovanie (-)		-16 192,00 €	-23 612,00 €
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		0,00 €	0,00 €
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		0,00 €	58 333,00 €
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenn papierov a podielov v iných účt jed , s výnimkou cenn papierov, ktoré sa považujú za peň ekvivalenty a cenn papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+)		0,00 €	0,00 €
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v konsolid celku (-)		0,00 €	0,00 €
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej		0,00 €	0,00 €

	úctovnej jednotke v konsolidovanom celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté úctovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných inej úctovnej jednotke v konsolid celku (-)	-200 000,00 €	-300 000,00 €
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnuté úctovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných inej úctovnej jednotke v konsolid celku (+)	0,00 €	0,00 €
B.11.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do prevádzkových činností (+)	0,00 €	0,00 €
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do prevádzkových činností (+)	0,00 €	0,00 €
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou prípadov, keď sú určené na predaj alebo obchodovanie s nimi alebo ak sa tieto výdavky považujú za finančnú činnosť (-)	0,00 €	0,00 €
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou prípadov, keď sú určené na predaj alebo obchodovanie s nimi alebo ak sa tieto príjmy považujú za finančnú činnosť (+)	0,00 €	0,00 €
B.15.	Výdavky na daň z príjmov, ak je ich možné začleniť do investič činností (-)	0,00 €	0,00 €
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00 €	0,00 €
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00 €	0,00 €
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00 €	0,00 €
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00 €	0,00 €
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 19)	-3 793 298,00 €	-2 045 873,00 €
C	Peňažné toky z finančných činností (FČ)	x	x
C.1.	Peňažné toky vyplývajúce z vlastného imania (súčet C 1 1 až C 1 8)	0,00 €	0,00 €
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (z D 353)	0,00 €	0,00 €
C.1.2.	Príjmy z rôznych ďalších vkladov do vlastného imania majiteľmi úctovnej jednotky	0,00 €	0,00 €
C.1.3.	Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (z D 413)	0,00 €	0,00 €
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (D 354)	0,00 €	0,00 €
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (z MD 365, 379)	0,00 €	0,00 €
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov zahrňovaných do vlastného imania	0,00 €	0,00 €

C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (vyrovnacie podiely spoločníkov, členov a iné úhrady zo zníženia vlastného imania) (z MD 365)	0,00 €	0,00 €
C.1.8.	Výdavky z rôznych ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania	0,00 €	0,00 €
C.2.	Peňažné toky v oblasti dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančných činností (súčet C 2 1 až C 2 9)	0,00 €	0,00 €
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov	0,00 €	0,00 €
C.2.2.	Výdavky na splácanie záväzkov z emitovaných dlhových cenných papierov	0,00 €	0,00 €
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účt jednotke poskytla fin inštitúcia, s výnimkou úverov na zabezpečenie hlavnej zárob činnosti	0,00 €	0,00 €
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla fin inštitúcia, s výnim úverov na zabezpečenie hlavnej zárob činnosti	0,00 €	0,00 €
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	0,00 €	0,00 €
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	0,00 €	0,00 €
C.2.7.	Výdavky nájomcu na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	0,00 €	0,00 €
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlh a krát záväzkov vyplývajúcich z fin činn účt jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať samostatne	0,00 €	0,00 €
C.2.9.	Výdavky na splác ost dlh a krát záväz vyplývajúcich z fin činn účt jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať samostatne	0,00 €	0,00 €
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky okrem tých, ktoré sa začlenia do hosp činností	0,00 €	0,00 €
C.4.	Výdavky na vyplat dividendy a iné podiely na zisku, okrem začl v hosp činn	0,00 €	0,00 €
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem určených na predaj al obchodovanie s nimi, alebo ak sa považujú za invest činnosť	0,00 €	0,00 €
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem určených na predaj alebo obchod s nimi, alebo ak sa považujú za invest činnosť	0,00 €	0,00 €
C.7.	Výdavky na daň z príjmov, ak je ju možné začleniť do finančných činností	0,00 €	0,00 €
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k FČ	0,00 €	0,00 €
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k FČ	0,00 €	0,00 €
C***	Čistý peňažný tok z finančných činností (súčet C 1 až C 9)	0,00 €	0,00 €
D	Čisté zvýšenie, resp zníženie peňažných prostriedkov (+,-) (súčet A*** + B*** + C***)	-1 141 285,00 €	127 550,00 €

E	Stav peňažných prostriedkov a peňaž ekvivalentov na začiatku účt obdobia	2 687 794,00€	2 560 026,00 €
F	Stav peňažných prostriedkov a peňaž ekvivalentov na konci účt obd pred zohľad kurz rozd ku dňu účt závierky	1 546 509,00 €	2 687 576,00 €
G	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňaž prostriedkom a peňaž ekvivalentom ku dňu zostavenia účt závierky	2 824,00 €	0,00 €
H	Zostatok peňažných prostriedkov a peňaž ekvivalent na konci účt obd , upravený o kurz rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zost účt závierka	1 549 333,00 €	2 687 794,00 €

Tabuľka č. 38