

Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

- výroba, inštalácia a opravy chladiarenských zariadení
- montáž a predaj komponentov dodaných PASTORFRIGOR S.p.A. Taliansko do chlad. zariadení ako aj obchod so zariadeniami pre vybavenie obchodov, barov a reštaurácií
- cestná nákladná doprava

➤ **Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 80,60 | 92,86 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 81 | 84 |
| počet vedúcich zamestnancov | 3 | 3 |

2. Informácie k časti C. prílohy č. 3 o konsolidovanej účtovnej závierke

Názov a sídlo podniku, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov, pre ktoré je spoločnosť dcérsym podnikom: nezostavuje sa

Názov a sídlo podniku, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu podnikov, pre ktoré je vykazujúca spoločnosť dcérsym podnikom /t. j. názov a sídlo podniku, ktorý je bezprostredným materským podnikom vykazujúcej spoločnosti /: nezostavuje sa

Spoločnosť Pastorkalt a.s., Nové Zámky za účtovné obdobie 2024 nezostavovala konsolidovanú účtovnú závierku.

Spoločnosť Pastorkalt a.s. Nové Zámky nie je neobmedzeným ručiacim spoločníkom v iných podnikoch.

3. Informácie k časti E. písm. c) a d) a f) prílohy č. 3 o spôsobe oceňovania majetku a tvorbe odpisového plánu

c) Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku sa uplatňoval nasledovne:

| | |
|---|-------------------|
| nehmotný investičný majetok nakupovaný | obstarávacia cena |
| nehmotný investičný majetok vytvorený vl. činnosťou | vlastné náklady |
| hmotný investičný majetok nakupovaný | obstarávacia cena |
| hmotný investičný majetok vytvorený vl. činnosťou | vlastné náklady |
| zásoby nakupované | obstarávacia cena |
| zásoby vytvorené vlastnou činnosťou | vlastné N výroby |
| pohľadávky | menovitá hodnota |
| finančný majetok | menovitá hodnota |
| rezervy | menovitá hodnota |
| záväzky | menovitá hodnota |

Súčasti obstarávacej ceny pri ocenení: náklady súvisiace s obstaraním : prepravné, špedičné poplatky. Tieto sa priamo priradujú na konkrétnu položku materiálu alebo tovaru.

Súčasťou vlastných nákladov výroby pri ocenení sú priame výrobné náklady /materiál, mzdy, kooperácie/ a výrobná réžia.

Nakupovaný materiál sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorej súčasťou sú vedľajšie náklady /preprava, špedícia .../, ktoré sa priradujú na konkrétnu materiálovú položku.

Základom pre výpočet vnútro podnikovej ceny výrobku je zoznam komponentov a technologický postup. Pri tvorbe technologického postupu sú na základe doby spracovania na jednotlivých operáciách a mzdových nákladov vypočítané mzdové náklady. Okrem mzdových nákladov sa pre každú operáciu definujú aj náklady na kooperáciu, prípadne ďalšie náklady. Ich súčtom sú ostatné priame náklady.

Materiálové náklady sú dané na základe kusovníka výrobku. Režijné náklady výroby sa počítajú % z materiálových nákladov.

Polotovary vlastnej výroby a výrobky sa oceňujú vnútro podnikovou cenou v položkách materiál, mzdy, kooperácia, výrobná réžia.

Výrobky sa oceňujú v tých istých položkách ako polotovary, pričom do hotového výrobku vchádza aj hodnota polotovarov.

Vnútro podniková cena výrobku potom pozostáva z troch zložiek:

- materiálové náklady /odvedené z kusovníka /
- ostatné priame náklady /odvedené z technologického postupu/
- režijné náklady /odvedené od materiálových nákladov súvisiacich s výrobou

Prepočet údajov v cudzích menách na menu euro : pri prepočte na euro pri zahraničných tovarových faktúrach sa používa kurz ECB , platný v deň dodania tovaru alebo služby , ktorý je zhodný s dátumom prijatia tovaru na sklad. Pri režijných faktúrach sa používa kurz platný v deň vystavenia faktúry. Pri účtovaní zahraničných tovarových faktúr sa na zaúčtovanie DPH používa kurz ECB platný v deň, ktorý je zhodný s dňom vystavenia faktúry. Pri účtovaní hotovosti v cudzej mene sa používa kurz ECB, platný v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia pokladničnej operácie. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro sa používa kurz, za ktorý bola hotovosť nakúpená alebo predaná. Na prepočet cudzej meny na euro k 31. 12. 2024 bol použitý kurz ECB.

- d) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre investičný majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov – účtovná jednotka vychádza z daňových odpisov.
- pri odpisovaní dlhodobého HIM sa postupuje v zmysle § 27 -rovnomerný odpis,
 - pri odpisovaní automobilov sa uplatňuje § 27 – rovníomerný odpis
 - pri odpisovaní foriem a šablón sa uplatňuje § 26, bod 7/.
 - pri odpisovaní dlhodobého NIM uplatňuje spoločnosť lineárny odpis do 5 rokov
- f) V bežnom účtovnom období spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných ani nevýznamných chýb minulých účtovných období.

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|----------------|-----------------------------|---------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniťelné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstaračný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 587 644 | 217 730 | | | 146 617 | 38 064 | | 990 055 |
| Prírastky | 38 064 | 100 155 | | | 0 | | | 38 064 |
| Úbytky | 406 020 | 0 | | | 100 155 | 38 064 | | 444 084 |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 219 688 | 317 885 | | | 46 462 | 0 | | 584 035 |
| Oprávk | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 574 282 | 209 077 | | | 137 964 | | | 921 323 |
| Prírastky | 10 174 | 105 253 | | | | | | 23 925 |
| Úbytky | 406 019 | 0 | | | 91 502 | | | 406 019 |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 178 437 | 314 330 | | | 46 462 | | | 539 229 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 13 362 | 8 653 | | | 8 653 | 38 064 | | 68 732 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 41 251 | 3 555 | | | 0 | 0 | | 44 806 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|--|--------------|-----------------------|---------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Aktivované náklady na vývoj b | Softvér c | Oceniťelné práva d | Goodwill e | Ostatný DNM f | Obstarávaný DNM g | Poskytnuté preddavky na DNM h | Spolu i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 555 183 | 217 730 | | | 151 813 | 3 117 | | 927 843 |
| Prírastky | 32 461 | | | | | 62 218 | | 94 679 |
| Úbytky | | | | | 5 196 | 27 271 | | 32 467 |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 587 644 | 217 730 | | | 146 617 | 38 064 | | 990 055 |
| Oprávkový | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 554 685 | 204 843 | | | 137 052 | | | 896 580 |
| Prírastky | 19 597 | 4 234 | | | 912 | | | 24 744 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 574 282 | 209 077 | | | 137 964 | | | 921 323 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 498 | 12 886 | | | 14 761 | 3 117 | | 31 262 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 13 362 | 8 653 | | | 8 653 | 38 064 | | 68 732 |

5. Informácie k časti F. písm. b) prílohy č. 3 o spôsobe a výške poistenia dlhodobého majetku

- Vozidlá :- havarijné poistenie flotily vozidiel - Generali Poistovňa a. s. , v číslo zmluvy: 9510014899
- poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla - Generali Poistovňa a.s. číslo zmluvy: zmluva č. 905-0622998

Poistenie nehnuteľných a hnutelných vecí – Generali Slovensko Poistovňa a.s., číslo zmluvy 2400057266 – platná od 1. 7. 2011, zmena od 6. 6. 2017 – dodatok č. 7 od 1. 7. 2022 , dodatok č. 8 od 1. 12. 2022:

1)poistenie majetku – živel , v tom:

- | | |
|---|---------------|
| a) súbor budov, hál , stavieb / vrátane poistenie proti vlámaniu a krádeže/ | EUR 4 714 951 |
| b) súbor hnutelných vecí | EUR 3 699 700 |
| vysekávací laserový stroj TRUMPF | EUR 949 700 |
| c) fotovoltaické moduly | EUR 123 000 |
| d) sklenené časti na budovách | EUR 2 000 |
| e) súbor zásob /vrátane poistenie proti vlámaniu a krádeže/ | EUR 2 300 000 |
| 2) poistenie strojov | EUR 1 329 100 |
| 3) poistenie elektroniky | EUR 424 886 |

- Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú členmi orgánov a ďalšími osobami vo vedení spoločnosti – Colonade Insurance S..A., č. zmluvy 8-805 – platná od 4. 10. 2023
- Poistenie zodpovednosti za škodu – HDI Versicherung AG , č. zmluvy 4001307 – platná od 17. 9. 2014.

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

| Dlhodobý nehmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | |

Spoločnosť neviduje dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý by bolo zriadené záložné právo.

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|-----------------------|-----------|--|--|---|-----------------|-----------------------|--|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samos- tatné hnutel'-né veci a súbory hnutel'- ných vecí | Pestova- tel'ské celky trvalých porasto v | Základ- né stádo a ťažné zvierat á | Os-tatný DHM | Ob-stará- vaný DHM | Poskyt- nuté pred- davky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 204 781 | 3 856 655 | 4 313 732 | | | 22 543 | 1 150 | | 8 398 861 |
| Prírastky | 0 | 0 | 11 749 | | | 12 058 | 25 310 | | 49 117 |
| Úbytky | 0 | 0 | 96 403 | | | 0 | 25 310 | | 121 713 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 204 781 | 3 856 655 | 4 229 078 | | | 34 601 | 1 150 | | 8 326 265 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 3 030 843 | 3 394 932 | | | 19 304 | | | 6 445 079 |
| Prírastky | | 149 445 | 208 274 | | | 168 | | | 357 887 |
| Úbytky | | 0 | 96 403 | | | 0 | | | 96 403 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 3 180 288 | 3 506 803 | | | 19 472 | | | 6 706 563 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 204 781 | 825 812 | 918 800 | | | 3 239 | 1 150 | | 1 953 782 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 204 781 | 676 367 | 722 275 | | | 15 129 | 1 150 | | 1 619 702 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|--|-----------|---|--|--|-----------------|-------------------------|--|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí | Pestov a- teľské celky trvalýc h porasto v e | Základ né stádo a ťažn é zvierat á | Os-tatný DHM | Obstará- vaný DHM | Poskyt- nuté pred- davky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 204 781 | 3 856 655 | 4 236 346 | | | 22 543 | 1 150 | | 8 321 475 |
| Prírastky | | | 77 386 | | | | 78 482 | | 155 868 |
| Úbytky | | | | | | | 78 482 | | 78 482 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 204 781 | 3 856 655 | 4 313 732 | | | 22 543 | 1 150 | | 8 398 861 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 2 858 558 | 3 161 667 | | | 16 345 | | | 6 036 570 |
| Prírastky | | 172 285 | 233 265 | | | 2 959 | | | 408 509 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 3 030 843 | 3 394 932 | | | 19 304 | | | 6 445 079 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 204 781 | 998 097 | 1 074 679 | | | 6 198 | 1 150 | | 2 284 905 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 204 781 | 825 812 | 918 800 | | | 3 239 | 1 150 | | 1 953 782 |

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | |

Spoločnosť neeviduje dlhodobý hmotný majetok, na ktorý by bolo zriadené záložné právo.

9. Informácie k časti F. písm. h) prílohy č. 3 o výskumnej a vývojovej činnosti

Spoločnosť má vlastný vývoj výrobkov riadený inovačnou komisiou prostredníctvom plánu inovácií, ktorý sa vydáva na príslušný kalendárny rok.

Prehľad činnosti vývojového úseku v roku 2024 :

- Obslužná vitrína KUBUS H20 – doplnenie sortimentu
- Prístenná vitrína SOFIA H20 – doplnenie sortimentu
- Prístenná vitrína FILIP GD 195 – doplnenie sortimentu
- Vaňa FELIX Q BA – doplnenie sortimentu

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|------------------------------|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|----------------------------|-------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté predavky na DFM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |

Spoločnosť neúčtuje o dlhodobom finančnom majetku.

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

| Dlhodobý finančný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | |

Spoločnosť neúčtuje o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý by bolo zriadené záložné právo.

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|-----------------------|--------------------------------------|--|---|---------------------|
| | Podiel ÚJ na ZI v % | Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
| a | b | c | d | e | f |
| Dcérske účtovné jednotky | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Ostatné realizovateľné CP a podiely | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| DFM spolu | x | x | x | x | |

Spoločnosť neúčtuje o dlhodobom finančnom majetku.

13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti

| Dlhové CP držané do splatnosti a | Druh CP b | Stav na začiatku účtovného obdobia c | Zvýšenie hodnoty d | Zníženie hodnoty e | Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období f | Stav na konci účtovného obdobia g |
|---|--------------|---|-----------------------|-----------------------|--|--------------------------------------|
| Do splatnosti viac ako päť rokov | | | | | | |
| Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane | | | | | | |
| Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane | | | | | | |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane | | | | | | |
| Dlhové CP držané do splatnosti spolu | x | | | | | |

Spoločnosť neúčtuje o dlhodobých cenných papieroch.

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

| Dlhodobé pôžičky a | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Zvýšenie hodnoty c | Zníženie hodnoty d | Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období e | Stav na konci účtovného obdobia f |
|---|---|-----------------------|-----------------------|--|--------------------------------------|
| Do splatnosti viac ako päť rokov | | | | | |
| Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane | | | | | |
| Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane | | | | | |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane | | | | | |
| Dlhodobé pôžičky spolu | | | | | |

Spoločnosť neposkytuje dlhodobé pôžičky.

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

| Zásoby | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---------------------------------------|-----------|---|--|------------------------------------|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Materiál | 116 294 | 63 202 | | 4 446 | 175 050 |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 11 213 | 4 369 | | 0 | 15 582 |
| Výrobky | 1 667 | 3 198 | | 0 | 4 865 |
| Zvieratá | | | | | |
| Tovar | 4 724 | 4 852 | | 102 | 9 474 |
| Nehnutelnosť na predaj | | | | | |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | | | | | |
| Zásoby spolu | 133 898 | 75 621 | | 4 548 | 204 971 |

Spoločnosť neúčtuje o opravných položkách k zásobám.

Tabuľka č. 2

| Nehnutelnosť na predaj | Hodnota |
|--|---------|
| Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie | |
| Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania | |

Spoločnosť neúčtuje o nehnuteľnostiach na predaj.

16. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

| Zásoby | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | |

Spoločnosť neúčtuje o zásobách, na ktoré by bolo zriadené záložné právo.

17. Informácie o výške a spôsobe poistenia zásob a pohľadávok

- Poistenie zodpovednosti za škodu:
 - číslo zmluvy 04001307 – HDI Versicherung AG, pobočka Bratislava – platná od 17. 9. 2014
- Poistenie pohľadávok : Euler Hermes SA – zmluva č. 2550817.000 – platná od 21. 9. 2012.

18. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

| Názov položky a | Za bežné účtovné obdobie b | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d |
|-----------------------------|-------------------------------|--|--|
| Výnosy zo zákazkovej výroby | | | |
| Náklady na zákazkovú výrobu | | | |
| Hrubý zisk / hrubá strata | | | |

Tabuľka č. 2

| Hodnota zákazkovej výroby a | Za bežné účtovné obdobie b | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c |
|---|-------------------------------|--|
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe | | |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku | | |
| Suma prijatých preddavkov | | |
| Suma zadržanej platby | | |

Tabuľka č. 3

| Názov položky a | Za bežné účtovné obdobie b | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c | Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia d |
|---|-------------------------------|--|--|
| Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj | | | |
| Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj | | | |
| Hrubý zisk / hrubá strata | | | |

Tabuľka č. 4

| Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj a | Za bežné účtovné obdobie b | Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia c |
|---|-------------------------------|--|
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj | | |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku | | |
| Suma prijatých preddavkov | | |
| Suma zadržanej platby | | |

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

19. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| Pohľadávky a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|--|----------------|--|---|---|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba OP c | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e | Stav OP na konci účtovného obdobia f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 328 468 | 18 583 | | 130 851 | 216 200 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky spolu | 328 468 | 18 583 | | 130 851 | 216 200 |

20. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky a | V lehote splatnosti b | Po lehote splatnosti c | Pohľadávky spolu d |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | 71 471 | | 71 471 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 71 471 | | 71 471 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 1 157 748 | 566 107 | 1 723 855 |
| z toho: pohľadávky voči prepojeným osobám | 105 037 | | 105 037 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 40 809 | | 40 809 |
| Iné pohľadávky | 0 | | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 1 198 557 | 566 107 | 1 764 664 |

21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | |
|---|----------------------------------|--------------------|
| | Hodnota predmetu záložného práva | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | | |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | x | |

Spoločnosť neučtuje o pohľadávkach krytých záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

22. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 6 232 | 4 963 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 4 064 737 | 3 872 022 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 4 070 969 | 3 876 985 |

Tabuľka č. 2

| Krátkodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Majetkové CP na obchodovanie | | | | | |
| Dlhové CP na obchodovanie | | | | | |
| Emisné kvóty | | | | | |
| Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti | | | | | |
| Ostatné realizovateľné CP | | | | | |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | | | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | | | | | |

Spoločnosť neeviduje finančný majetok definovaný v tabuľke č. 2.

23. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

| Krátkodobý finančný majetok | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|--|---------------------------------------|-----------|---|--|------------------------------------|
| a | b | c | d | e | f |
| Ostatné realizovateľné CP | | | | | |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | | | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | | | | | |

Spoločnosť neúčtuje o opravnej položke ku krátkodobému finančnému majetku.

24. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

| Názov položky | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo | |

Spoločnosť neviduje krátkodobý finančný majetok, na ktorý by bolo zriadené záložné právo.

25. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

| Krátkodobý finančný majetok a | Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) b | Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia c | Vplyv ocenenia na vlastné imanie d |
|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
| Majetkové CP na obchodovanie | | | |
| Dlhové CP na obchodovanie | | | |
| Emisné kvóty (komodity) | | | |
| Ostatné realizovateľné CP | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | | | |

Spoločnosť neviduje krátkodobý finančný majetok uvedený v tabuľke č. 20.

26. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 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: | 850 | 11 198 |
| - aktualizácia navigačného systému NZ789HH | 0 | 106 |
| - prenájom SW | 850 | 11 192 |
| - predĺženie osvedčenia na F plyny | 0 | 6 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 36 898 | 43 102 |
| - poistenie zodpovednosti za škodu | 6 173 | 6 180 |
| - poistenie zahraničných pohľadávok | 0 | 2 314 |
| - aktualizácia a starostlivosť o SW a HW | 17 084 | 12 976 |
| - osobné ochranné pracovné prostriedky | | 6 182 |
| - poistenie zodpovednosti členov orgánov | | 1 209 |
| - prenájom SW | 13 641 | 13 587 |
| - certifikáty nových obslužných vitrín | | 145 |
| - budúca fakturácia dopravy a montáže | | 0 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | 183 | 3 989 |
| - refakturácia náhrady škody | | 2 638 |
| -úroky z termínované vkladu do 31. 12. 2024 | 183 | 725 |
| -nevyfakturovaný dobropis KKG | | 626 |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | | 0 |

27. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--------------------|------------------------------|---|-------------------------|--|---|-------------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane b | od jedného roka do piatich rokov vrátane c | viac ako päť rokov d | do jedného roka vrátane e | od jedného roka do piatich rokov vrátane f | viac ako päť rokov g |
| Istina | | | | | | |
| Finančný výnos | | | | | | |
| Spolu | | | | | | |

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|--|
| Účtovný zisk po zdanení r. 2023 | 1 010 165 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Prídel do sociálneho fondu | |
| Prídel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Rozdelenie podielu na zisku z roku 2023 spoločníkom, členom DR | 1 010 165 |
| Použitie zisku z minulých období | 169 835 |
| Spolu | 1 180 000 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|--|
| Účtovná strata | |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Úhrada straty spoločníkmi, členmi | |
| Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov | |
| Iné | |
| Spolu | |

29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 89 978 | 86 512 | 89 978 | | 86 512 |
| - na nevyčerpanú dovolenku | 52 916 | 66 119 | 52 916 | | 66 119 |
| - na preklad uzávierky | 30 | 30 | 30 | | 30 |
| - na audit | 900 | 1 200 | 900 | | 1 200 |
| -na nevyúčt. spotrebu vody a stočného za 12/2021 | 0 | | | | |
| - na nevyúčtované provízie | 35 827 | 16 126 | 35 827 | | 16 126 |
| - na nevyúčt. náklady na zár. opravy | 0 | | | | |
| - na nevyúčt. poistné export | 0 | 3 037 | | | 3 037 |
| -vratky DPH zo zahraničia | 305 | | 305 | | 0 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|--|--|-------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | | | | 0 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 133 491 | 89 978 | 133 491 | | 89 978 |
| - na nevyčerpanú dovolenku | 92 194 | 52 916 | 92 194 | | 52 916 |
| -na preklad uzávierky | 50 | 30 | 50 | | 30 |
| - na audit | 1 200 | 900 | 1 200 | | 900 |
| - na nevyúčt. Zb. zákonov | 0 | | | | 0 |
| - na nevyúčtované provízie | 35 827 | 35 827 | 35 827 | | 35 827 |
| - na nevyúčt. náklady na zručné opravy | 0 | | | | 0 |
| -na nevyúčtované poistné export | 4 145 | 0 | 4 145 | | 0 |
| -vratky DPH zo zahraničia | 75 | 305 | 75 | | 305 |

30. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 8 797 | 8 299 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 8 797 | 8 299 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 913 511 | 695 766 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 911 981 | 693 924 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 1 530 | 1 842 |

31. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) 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: | 6 628 | 11 062 |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | 6 628 | 11 062 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | 297 795 | 235 419 |
| odpočítateľné | 297 795 | 235 419 |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 24 | 21 |
| Odložená daňová pohľadávka | 71 471 | 49 438 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | 1 591 | 2 323 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | 732 | 2 705 |
| Zaúčtovaná ako náklad | 732 | 2 705 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Iné | | |

32. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 5 976 | 7 045 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 13 191 | 12 750 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 13 191 | 12 750 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 11 961 | 13 819 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 7 206 | 5 976 |

33. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

| Názov vydaného dlhopisu | Menovitá hodnota | Počet | Emisný kurz | Úrok | Splatnosť |
|-------------------------|------------------|-------|-------------|------|-----------|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Spoločnosť neeviduje vydané dlhopisy.

34. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|---|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky a | Mena b | Úrok p. a. v % c | Dátum splatnosti d | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie e | Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie f | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajú- ce účetné obdobie g |
|-------------------------------------|-----------|---------------------------|--------------------------|---|--|---|
| Dlhodobé pôžičky | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

Spoločnosť neeviduje bankové úvery, pôžičky, ani krátkodobé finančné výpomoci.

35. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

| Názov položky | Bežné účetné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie |
|--|----------------------|---|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 49 | 801 |
| - neuhradené úroky z rozvojového úveru | 14 | 610 |
| - daň termínový vklad v banke | 35 | 138 |
| - nezinkasovaná pokuta colnica | 0 | 53 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | 55 399 | 55 399 |
| - grant na 1 rok | 55 399 | 55 399 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | 161 581 | 216 980 |
| -grant na ďalšie obdobia | 161 581 | 216 980 |

36. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

| Názov položky a | Účtovná hodnota | | Dohodnutá cena podkladového nástroja d |
|--|-----------------|--------------|--|
| | pohľadávky b | záväzku c | |
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho: | | | |
| | | | |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho: | | | |
| | | | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|--|---|------------------------|--|------------------------|
| | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na | | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na | |
| | výsledok hospodárenia b | vlastné imanie c | výsledok hospodárenia d | vlastné imanie e |
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho: | | | | |
| | | | | |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho: | | | | |
| | | | | |

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch.

37. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

| Zabezpečovaná položka a | Reálna hodnota | |
|---|-------------------------------|---|
| | Bežné účtovné obdobie b | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c |
| Majetok vykázaný v súvahe | | |
| Závazok vykázaný v súvahe | | |
| Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch | | |
| Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené | | |
| Spolu | | |

Spoločnosť neviduje položky zabezpečené derivátmi.

38. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--------------------|------------------------------|---|-------------------------|--|---|-------------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane b | od jedného roka do piatich rokov vrátane c | viac ako päť rokov d | do jedného roka vrátane e | od jedného roka do piatich rokov vrátane f | viac ako päť rokov g |
| Istina | | | | | | |
| Finančný náklad | | | | | | |
| Spolu | | | | | | |

Spoločnosť neeviduje majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

39. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

| Oblasť odbytu a | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) | |
|--------------------|--|---|--|---|--|---|
| | Bežné účtovné obdobie b | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c | Bežné účtovné obdobie d | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e | Bežné účtovné obdobie f | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g |
| Slovensko | 15 119 | 25 823 | 742 717 | 769 352 | 952 060 | 1 170 690 |
| Európa | 380 378 | 589 944 | 1 864 770 | 1 790 002 | 2 720 622 | 3 236 212 |
| Ostatné | 4 659 | 0 | 47 518 | 125 293 | 6 332 | 678 |
| Spolu | 400 156 | 615 767 | 2 655 162 | 2 684 647 | 3 679 014 | 4 407 580 |

Tabuľka zahŕňa len výber najväčších reprezentantov.

40. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
|---|-----------------------|------------------|--|-----------------------|--|--|
| | Konečný zostatok | Konečný zostatok | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
| a | b | c | d | e | f | |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 159 474 | 131 104 | 164 461 | 28 370 | -33 357 | |
| Výrobky | 233 452 | 202 978 | 266 638 | 30 474 | -63 660 | |
| Zvieratá | | | | | | |
| Spolu | 392 926 | 334 082 | 431 099 | 58 844 | -97 017 | |
| Manká a škody | x | x | x | | | |
| Reprezentačné | x | x | x | | | |
| Dary | x | x | x | | | |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | x | x | x | 68 394 | -76 269 | |

Rozdiel medzi zmenou stavu zásob, ktorá vyplýva zo stavov na účtoch zásob a zmenou stavu zásob vykázanou vo výkaze ziskov a strát je vo výške EUR 9 550,-. Rozdiel predstavuje inventúrne rozdiely vo výške EUR 1 381,- a výdaj na záručné opravy vo výške EUR 8 169,-.

41. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | 0 | 58 716 |
| -osobné náklady | 0 | 53 953 |
| -materiálové a ostatné náklady | 0 | 4 763 |
| Finančné výnosy, z toho: | 131 449 | 123 111 |
| Kurzové zisky | 7 953 | 14 895 |
| Ostatné finančné výnosy | | |
| Výnosové úroky | 123 496 | 108 216 |
| Mimoriadne výnosy | | |

Výnosové úroky sa netýkajú spriaznených osôb.

42. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | 7 552 654 | 8 372 189 |
| Tržby za predaj služieb | 110 743 | 140 193 |
| Tržby za tovar | 2 146 494 | 1 692 762 |
| Zmena stavu NV, PVV, výrobkov | 68 394 | -76 269 |
| Aktivovanie majetku | 0 | 58 716 |
| Tržby za predaný materiál, HIM, NIM | 258 035 | 276 618 |
| Tržby z odpísaných pohľadávok | 0 | 0 |
| Ostatné prevádzkové výnosy | 74 792 | 78 984 |
| Čistý obrat celkom | 9 809 891 | 10 205 144 |

43. Informácie k časti I. písm. a) až d) prílohy č. 3 o nákladoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 584 546 | 846 860 |
| Náklady voči audítorovi, z toho: | 3 600 | 3 600 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 3 600 | 3 600 |
| náklady za recertifikáciu ISO | 800 | 800 |
| Ostatné významné pol. nákladov za poskytnuté služby z toho: | | |
| - náklady na opravu a údržbu , montáž chladiacich zariadení | 110 882 | 95 757 |
| - cestovné náklady | 10 050 | 25 923 |
| - služby výstavníctva | 0 | 154 000 |
| - inzercia, reklama, katalógy | 1 161 | 3 061 |
| -školenia, údržba SW, HW | 33 539 | 32 080 |

| | | |
|--|-----------|-----------|
| -stráženie objektu | 2 761 | 2 568 |
| -priama výrobná kooperácia externá | 3 763 | 2 878 |
| -výkony skúšobníctva, certifikáty | 4 012 | 11 792 |
| -doprava ostatná | 48 020 | 64 987 |
| - reprezentačné | 33 751 | 43 251 |
| - sprostredkovanie – provízie | 139 136 | 188 287 |
| - záručné a pozáručné opravy | 57 581 | 79 411 |
| Ostatné významné položky nákladov z HČ, z toho: | | |
| -mzdové náklady | 1 739 597 | 1 727 982 |
| -zákonné poistenie | 615 558 | 600 025 |
| -zákonné sociálne náklady | 63 481 | 76 647 |
| -daňové náklady: miestne dane, poplatky | 32 748 | 20 930 |
| Ostatné významné pol. prevádzkových nákladov, z toho : | | |
| -zostatková cena predaného materiálu | 89 035 | 113 858 |
| -manká a škody – inventarizačné rozdiely, na tovare v záruke | 3 934 | 4 803 |
| -odpisy dlhodobého majetku | 381 812 | 433 253 |
| Finančné náklady, z toho: | 37 319 | 57 795 |
| -kurzové straty | 28 907 | 47 563 |
| - nákladové úroky | 6 083 | 7 713 |
| -ostatné náklady | 2 329 | 2 519 |

Nákladové úroky sa netýkajú spriaznených osôb.

K 31. 12. 2023 ani k 31. 12. 2024 spoločnosť nevykazovala žiadne mimoriadne náklady a výnosy.

44. Informácie k prílohe č. 3 časti I. písm. e) o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 3 600 | 3 600 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 3 600 | 3 600 |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |

45. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

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

46. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|---------|---------|--|---------|---------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 1 405 198 | x | x | 1 290 188 | x | x |
| teoretická daň | x | 295 092 | 21 | x | 270 939 | 21 |
| Daňovo neuznané náklady | 214 068 | 44 954 | 21 | 290 356 | 60 975 | 21 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 217 476 | 45 670 | 21 | 275 739 | 57 905 | 21 |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | | | | | | |
| Spolu | 1 401 790 | 294 376 | 21 | 1 304 805 | 274 009 | 21 |
| Vysporiadaná daň z úrokov | x | 23 471 | 21 | x | 20 560 | 21 |
| Splatná daň z príjmov | x | 317 847 | 21 | x | 294 569 | 21 |
| Odložená daň z príjmov | x | -22 765 | 21 | x | -14 546 | 21 |
| Celková daň z príjmov | x | 295 082 | 21 | x | 280 023 | 21 |

47. Informácie k časť K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|-----------------------|--|
| Prenajatý majetok | | |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | | |
| Majetok prijatý do úschovy | | |
| Pohľadávky z derivátov | | |
| Závazky z opcí derivátov | | |
| Odpísané pohľadávky | | |
| Pohľadávky z leasingu | | |
| Závazky z leasingu | | |
| Iné položky | | |

Spoločnosť neeviduje podsúvahové položky.

48. Informácie k časti L. písm. a) prílohy č. 3 o podmienených záväzkoch

Tabuľka č. 1

| Druh podmieneného záväzku | Bežné účtovné obdobie | |
|---|-----------------------|---------------------------------|
| | Hodnota celkom | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí | | |
| Z poskytnutých záruk | | |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | | |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku | | |
| Z ručenia | | |
| Iné podmienené záväzky | | |

Tabuľka č. 2

| Druh podmieneného záväzku | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|---|--|---------------------------------|
| | Hodnota celkom | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí | | |
| Z poskytnutých záruk | | |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | | |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku | | |
| Z ručenia | | |
| Iné podmienené záväzky | | |

Spoločnosť neúčtuje o podmienených záväzkoch.

49. Informácie k časti L. písm. c) prílohy č. 3 o podmienenom majetku

| Druh podmieneného majetku | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Práva zo servisných zmlúv | | |
| Práva z poisťovacích zmlúv | | |
| Práva z koncesionárskych zmlúv | | |
| Práva z licenčných zmlúv | | |
| Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov | | |
| Práva zo súdnych sporov | | |

Spoločnosť neviduje podmienené záväzky, ani podmienený majetok.

50. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

| Druh príjmu, výhody a | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b | | | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c | | |
|-------------------------------------|---|-----------|-------|--|-----------|-------|
| | štatutárnych | dozorných | iných | štatutárnych | dozorných | iných |
| | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | |
| | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
| Peňažné príjmy | | | | | | |
| Nepeňažné príjmy | | | | | | |
| Peňažné preddavky | | | | | | |
| Nepeňažné preddavky | | | | | | |
| Poskytnuté úvery | | | | | | |
| Poskytnuté záruky | | | | | | |
| Iné | | | | | | |

V roku 2024 boli vyplatené podiely z hospodárskeho výsledku za rok 2023 vo výške EUR 1 010 165 a z rokov 2017 – 2020 vo výške EUR 169 835.

Členom hore uvedených orgánov neboli v roku 2023 ani v roku 2024 poskytnuté úvery, preddavky, ani iné záruky či výhody.

51. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Materským podnikom našej spoločnosti je spoločnosť:
Pastorfrigor S. p. A., Regione Gabannone 4, Terrugia, Taliansko

Spoločné a pridružené podniky nemáme.

Podstatný vplyv na podnik majú len akcionári v zmysle Stanov spoločnosti Pastorkalt a. s., a to úmerne podľa počtu hlasov.

Kľúčový management - osoby, ktoré sú zodpovedné za plánovanie, riadenie a kontrolu činnosti podniku zostavujúcej účtovnú závierku, vrátane konateľov, členov predstavenstva a iných riadiacich pracovníkov tvoria:

Ing. Roman Višňovský , Bezručova 44, 94001 Nové Zámky

Ing. Boris Melichárek, Svornosti 81, 94002 Nové Zámky

Clara Pastorello, Via Piemonte n°21 cap 15030 Conzano Monferrato (Alessandria), Taliansko

Ing. Klaudia Ráčeková, Poľovnícka 15, 940 01 Nové Zámky – od 3. 8. 2021

Fabrizio Zichi, Passeggiata Cavallotti 3, Ventimiglia, Taliansko

Jose Antonio Leal Guzman, V. XX Settembre 2, Alessandria, Taliansko

Podniky, v ktorých majú hore uvedené fyzické osoby priamo alebo nepriamo významnú časť hlasovacích práv, alebo na ktoré môžu tieto osoby vykonávať podstatný vplyv.

Ing. Peter - konateľ a spoločník vo fy Adler s r.o., Bezručova 44, Nové Zámky

Višňovský

p. Franco - spoločník v Nuove partecipazioni

Pastorello - akcionár vo firme Pastorfrigor S.p.A, Regione Gabannone 4, Terrugia, Taliansko

- spoločník vo firme FIN.PA s.r.l, Regione Gabannone 4, Terruggia, Taliansko,

- spoločník vo firme Pannelli Isolanti, s.r.l., Via A.Sanlorenzo 31, San Giorgio, Monferrato, Taliansko.

Tabuľka č. 1

| Spriaznená osoba a | Kód druhu obchodu b | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|-----------------------|------------------------|------------------------------|---|
| | | Bežné účtovné obdobie c | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d |
| JUDr. Peter Višňovský | 04 | 15 400 | 11 400 |
| | | | |
| | | | |

Tabuľka č. 2

| Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka a | Kód druhu obchodu b | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|---|------------------------|------------------------------|---|
| | | Bežné účtovné obdobie c | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d |
| Pastorfrigor SpA, Taliansko /dodávateľ/ | 01 | 491 424 | 572 038 |
| Pastorfrigor SpA, Taliansko /zákazník/ | 02 | 537 630 | 499 294 |

Obchody uskutočnené medzi spoločnosťou a spriaznenými osobami boli uzavreté na základe obvyklých obchodných podmienok.

52. Informácie k časti O. prílohy č. 3 o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po bilančnom dni nenastali udalosti, ktoré by ovplyvnili vykázaný hospodársky výsledok k 31. 12. 2024.

53. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|---|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Základné imanie | 105 000 | | | | 105 000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 9 958 | | | | 9 958 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 11 042 | | | | 11 042 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 613 182 | | | | 613 182 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 6 047 232 | | 1 180 000 | 1 010 165 | 5 877 397 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 1 010 165 | 1 110 116 | | -1 010 165 | 1 110 116 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|--|-----------|-----------|------------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 105 000 | | | | 105 000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 9 958 | | | | 9 958 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 11 042 | | | | 11 042 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 613 182 | | | | 613 182 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 6 045 158 | | 1 177 000 | 1 179 074 | 6 047 232 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 1 179 074 | 1 010 165 | | -1 179 074 | 1 010 165 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | | | | | |

54. Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 1 405 198 | 1 290 188 |
| A. 1. | <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i> | 346 021 | 458 811 |
| A. 1. 1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 381 812 | 433 253 |
| 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 (+/-) | | |
| A. 1. 5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | | |
| A. 1. 6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | -35 791 | 25 558 |
| A. 1. 7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | |
| A. 1. 8. | Úroky účtované do nákladov (+) | | |
| A. 1. 9. | Úroky účtované do výnosov (-) | | |
| 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 (+/-) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| 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 (+/-) | | |
| A. 2. | <i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i> | -58 346 | 442 306 |
| A. 2. 1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | -167 709 | 926 958 |
| A. 2. 2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | 98 067 | -1 014 285 |
| A. 2. 3. | Zmena stavu zásob (-/+) | 11 296 | 529 633 |
| 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.) | 1 692 873 | 2 191 305 |
| A. 3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | | |
| A. 4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | | |
| A. 5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | | |
| A. 6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), | 1 692 873 | 2 191 305 |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| | (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.) | | |
| A. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | -295 082 | -280 023 |
| 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.) | 1 397 791 | 1 911 282 |
| | Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| B. 1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | 0 | -62 212 |
| B. 2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -23 808 | -77 386 |
| 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 (+) | | |
| 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 (+) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| 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. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B. 12. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B. 13. | 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. 14. | 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. 15. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) | | |
| B. 16. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B. 17. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. 18. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+), korekcia | 0 | 72 |
| B. 19. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.) | -23 808 | -139 598 |
| | Peňažné toky z finančnej činnosti | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| C. 1. | <i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i> | -1 180 000 | -1 177 000 |
| C. 1. 1. | Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | | |
| C. 1. 2. | Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) | | |
| C. 1. 3. | Prijaté peňažné dary (+) | | |
| C. 1. 4. | Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | | |
| C. 1. 5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) | | |
| C. 1. 6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | | |
| C. 1. 7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | -1 180 000 | -1 177 000 |
| C. 1. 8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | | |
| C. 2. | <i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i> | | |
| C. 2. 1. | Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | | |
| C. 2. 2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-) | | |
| C. 2. 3. | Prijmy 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 (-) | | |
| C. 2. 5. | Prijmy z prijatých pôžičiek (+) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| C. 2. 6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | | |
| C. 2. 7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) | | |
| C. 2. 8. | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+) | | |
| C. 2. 9. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | | |
| C. 3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| 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 ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+) | | |
| C. 7. | Alternatívne vykazované položky | | |
| C. 8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+), + korekcia | | |
| C. 9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | | |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.) | -1 180 000 | -1 177 000 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C) | 193 984 | 594 684 |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 3 876 985 | 3 282 301 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 4 070 969 | 3 876 985 |
| 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 (+/-) | 4 070 969 | 3 876 985 |