

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 4 9 1 7 9 0 2

DIČ 2 0 2 2 8 8 0 9 4 8

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť FALKE Slovakia s.r.o. so sídlom Mierová 1, 059 21 Svit (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 16. júla 2009 a do Obchodného registra bola zapísaná 15. augusta 2009 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel Sro, vložka č. 22702/P).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti sú

- textilná výroba
- odevná výroba

3. Počet zamestnancov

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

	2024	2023
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	240	365
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	210	340
počet vedúcich zamestnancov	5	3

Počet zamestnancov sa znížil v dôsledku zníženého počtu objednávok.

4. Neobmedzené ručenie

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2024 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 11. decembra 2024.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2023 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 13. júna 2024.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 11. decembra 2024 schválilo spoločnosť Rödl & Partner Audit, s.r.o., IČO: 35711817 ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 4 9 1 7 9 0 2

DIČ 2 0 2 2 8 8 0 9 4 8

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

1. Orgány Spoločnosti

Konatelia: Franz-Peter Falke
Paul Falke

Prokuristi: Dr. Sebastian Markus Philipp Binner
Tino Schütte

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2024 je takáto:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
FALKE KGaA	10 000	100	100	-
Spolu	10 000	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti FALKE KGaA, Oststrasse 5a, D-573 92 Schmallenberg, SRN. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť FALKE KGaA, Oststrasse 5a, D-57392 Schmallenberg, SRN. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti. Spoločnosť nie je materskou účtovnou jednotkou.

E. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 4 9 1 7 9 0 2

DIČ 2 0 2 2 8 8 0 9 4 8

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa odpisuje minimálne 13 mesiacov.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	rovnomerná	20

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa odpisuje minimálne 13 mesiacov.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Samostatný hnutelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	4	rovnomerná	25
Regále, vysokozdvížny vozík, čistiaci stroj	6	rovnomerná	16,67

c) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevyžiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

4	4	9	1	7	9	0	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	8	8	0	9	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky, konto pracovného času zamestnancov, na zostavenie a audit účtovnej závierky, na daňové poradenstvo, na odmeny pracovníkom, školenia pracovníkov a ostatné.

Rezerva na odchodné do dôchodku predstavuje pomernú časť priemernej mzdy každého zamestnanca, zvýšenej o očakávanú valorizáciu, vrátane odvodov, po zohľadnení fluktuácie zamestnancov a odúročená na súčasnú hodnotu. Prípadná časť rezervy splatnej do jedného roka sa vykazuje v súvahe ako krátkodobá rezerva.

h) Záväzky

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

i) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

O odloženej daňovej záväzku účtuje spoločnosť vždy, o odloženej daňovej pohľadávke účtuje spoločnosť len vtedy, ak je pravdepodobné že bude uplatnená.

j) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

4	4	9	1	7	9	0	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	8	8	0	9	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

l) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia minulých období a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie Spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu.

m) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Náklady na nájom sa účtujú do nákladov rovnomerne počas doby trvania nájomnej zmluvy.

n) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

o) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosy sa vykazujú v reálnej hodnote. Výnosové úroky sa účtujú na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

p) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

4	4	9	1	7	9	0	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	8	8	0	9	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie (2024)							Spolu i
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		18 395						18 395
Prírastky		-						-
Úbytky		-						-
Presuny		-						-
Stav na konci účtovného obdobia		18 395						18 395
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		18 395						18 395
Prírastky		-						-
Úbytky		-						-
Presuny		-						-
Stav na konci účtovného obdobia		18 395						18 395
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			-					-
Prírastky			-					-
Úbytky			-					-
Presuny			-					-
Stav na konci účtovného obdobia			-					-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			-					-
Stav na konci účtovného obdobia			-					-

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

4 4 9 1 7 9 0 2

DIČ

2 0 2 2 8 8 0 9 4 8

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2023)

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		18 395						18 395
Prírastky		-						-
Úbytky		-						-
Presuny		-						-
Stav na konci účtovného obdobia		18 395						18 395
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		18 395						18 395
Prírastky		-						-
Úbytky		-						-
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		18 395						18 395
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								-
Prírastky								-
Úbytky								-
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								-
Stav na konci účtovného obdobia								-

Dlhodobý nehmotný majetok**Hodnota za bežné účtovné obdobie**

Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

4 4 9 1 7 9 0 2

DIČ

2 0 2 2 8 8 0 9 4 8

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (2024)								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a sú- bory hnutel- ných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvie- ratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			491 154			11 169	-		502 323
Prírastky			33 455				151 595		185 050
Úbytky			-30 546						-30 546
Presuny									-
Stav na konci účtovného obdobia			494 063			11 169	151 595		656 827
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			314 824			6 455			321 279
Prírastky			52 165			2 843			55 008
Úbytky			-30 547			-			-30 547
Presuny			-			-			-
Stav na konci účtovného obdobia			336 442			9 298			345 740
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			-			-			-
Prírastky			-			-			-
Úbytky			-			-			-
Presuny			-			-			-
Stav na konci účtovného obdobia			-			-			-
Zostatková hodnota									--
Stav na začiatku účtovného obdobia			176 330			4 714	-		181 044
Stav na konci účtovného obdobia			157 621			1 871	151 596		311 087

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

4 4 9 1 7 9 0 2

DIČ

2 0 2 2 8 8 0 9 4 8

Dlhodobý hmotný majetok

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2023)

A	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a sú- bory hnutel- ných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvie- ratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			483 120			6 922	266 646		756 688
Prírastky			20 730			4 247	5 985		30 962
Úbytky			-12 696			-	-272 631		-285 327
Presuny			-			-	-		-
Stav na konci účtovného obdobia			491 154			11 169			502 323
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			280 062			2 016			282 077
Prírastky			47 458			4 439			51 897
Úbytky			-12 696			-			-12 696
Presuny			-			-			-
Stav na konci účtovného obdobia			314 824			6 455			321 279
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			-			-			-
Prírastky			-			-			-
Úbytky			-			-			-
Presuny			-			-			-
Stav na konci účtovného obdobia			-			-			-
Zostatková hodnota									--
Stav na začiatku účtovného obdobia			203 058			4 907	266 646		474 611
Stav na konci účtovného obdobia			176 330			4 714			181 044

Hodnota za bežné účtovné obdo-
bie

Dlhodobý hmotný majetok	
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 4 9 1 7 9 0 2

DIČ 2 0 2 2 8 8 0 9 4 8

3. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neúčtuje o dlhodobom finančnom majetku.

4. Zásoby

V priebehu účtovného obdobia nebola účtovaná opravná položka k zásobám.

5. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe ani o nehnuteľnosti určenej na predaj.

6. Pohľadávky

V priebehu účtovného obdobia nebola účtovaná opravná položka k pohľadávkam.

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok za bežné obdobie (2024) je uvedená v nasledujúcej tabuľke, súčasťou tabuľky nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481):

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 662	-	6 662
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	225 504	19 437	244 941
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	668 051	-	668 051
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	222 647	-	222 647
Iné pohľadávky	21 851	-	21 851
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 144 675	19 437	1 164 152

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	b	c	c
Pohľadávky po lehote splatnosti		19 437	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 144 675		1 779 545
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 164 152		1 779 545
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		1 750	850
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu		1 750	850

Pohľadávky nie sú zaťažené záložným právom, ani nie je obmedzené právo disponovať s nimi.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 4 9 1 7 9 0 2

DIČ 2 0 2 2 8 8 0 9 4 8

7. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	152 494	217 366
Odpočítateľné zdaniteľné	152 494	217 366
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	239 234	296 344
odpočítateľné zdaniteľné	239 234	296 344
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	24%	21%
Odložená daňová pohľadávka	94 015	107 879
Uplatnená daňová pohľadávka	94 015	107 879
Zaúčtovaná ako zníženie (zvýšenie) nákladov	(13 864)	44 298
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku	-	-
Zaúčtovaná ako náklad	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Spoločnosť uvádza k odloženým daniam z príjmov ďalšie doplňujúce informácie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	11 752	-

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 4 9 1 7 9 0 2

DIČ 2 0 2 2 8 8 0 9 4 8

8. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Spoločnosť je poskytovateľom a aj prijímateľom finančných prostriedkov v rámci uzavretej zmluvy na cash pooling.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v prí- slušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v prí- slušnej mene za bezprostredne predchádzajúce úč- tovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé poskytnuté pô- žičky, z toho:					
FALKE KGaA	EUR	3,4%	2024	668 051	1 271 855
Spolu				668 051	1 271 855

9. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 906	1 251
Bežné bankové účty	-	-
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	4 906	1 251

10. Časové rozlíšenie

Informácie o časovom rozlíšení sú uvedené nižšie:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	710	3 549
Ostatné	710	3 549
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 161	7 417
Ostatné	3 161	7 417
Spolu	3 871	10 966

11. Pohľadávky z finančného prenájmu (u prenajímateľa)

Spoločnosť neučtuje o pohľadávkach z finančného prenájmu.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 4 9 1 7 9 0 2

DIČ 2 0 2 2 8 8 0 9 4 8

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2024)				
	Stav k 1.1.2024	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2024
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	10 000	-	-	-	10 000
Základné imanie	10 000	-	-	-	10 000
Zákonné rezervné fondy	1 000	-	-	-	1 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	1 000	-	-	-	1 000
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 190 453	-	433 675	218 366	975 145
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 190 453	-	-433 675	218 366	975 145
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	218 366	72 826		-218 366	72 826
Spolu	1 419 819	72 826	-433 675	-	1 058 971

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia od 11. decembra 2024 vyplatila Spoločnosť dividendy v celkovej výške 433 675 EUR zo nerozdelených ziskov predchádzajúcich rokov. Spoločnosť vyplatila v roku 2024 aj dividendy zo zisku roka 2022 v celkovej výške 200 000 EUR.

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2023)				
	Stav k 1.1.2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2023
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	10 000	-	-	-	10 000
Základné imanie	10 000	-	-	-	10 000
Zákonné rezervné fondy	1 000	-	-	-	1 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	1 000	-	-	-	1 000
Výsledok hospodárenia minulých rokov	998 252	-	-	192 201	1 190 453
Nerozdelený zisk minulých rokov	998 252	-	-	192 201	1 190 453
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	392 201	218 366	-200 000	-192 201	218 366
Spolu	1 401 453	218 366	-200 000	-	1 419 819

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 4 9 1 7 9 0 2

DIČ 2 0 2 2 8 8 0 9 4 8

Účtovný zisk za rok 2023 vo výške 218 366 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
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	218 366
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	218 366

O rozdelení zisku za rok 2024 vo výške 72 826 EUR rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (2024)				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	42 773	15 768	6 097	-	52 444
rezerva na odchodné	42 773	15 768	6 097	-	52 444
Krátkodobé rezervy, z toho:	146 764	131 833	146 764	-	131 833
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	101 204	59 923	101 204	-	59 923
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	101 179	59 923	101 179	-	59 923
Flexi konto pracovného času	24	-	24	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	45 560	71 910	45 560	-	71 910
Overenie účtovnej závierky	5 040	10 395	5 040	-	10 395
Zostavenie daňového priznania	-	2 500	-	-	2 500
Odmeny pracovníkom	27 040	34 935	27 040	-	34 935
Školenie Lonati	-	17 500	-	-	17 500
Ostatné rezervy	13 480	6 580	13 480	-	6 580
Rezervy spolu	189 537	147 601	152 861	-	184 277

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 4 9 1 7 9 0 2

DIČ 2 0 2 2 8 8 0 9 4 8

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2023)

Názov položky a	Stav na začiatku účtovného obdo- bia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného ob- dobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	33 668	21 016	11 911	-	42 773
rezerva na odchodné	33 668	21 016	11 911		42 773
Krátkodobé rezervy, z toho:	219 386	146 764	218 246	1 140	146 764
Zákonné krátkodobé re- zervy, z toho:	159 776	101 204	159 776	-	101 204
Mzdy za nevyčerpanú dovo- lenku vrátane sociálneho za- bezpečenia	109 304	101 179	109 304	-	101 179
Flexi konto pracovného času	50 472	24	50 472	-	24
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	59 610	45 560	58 470	1 140	45 560
Overenie účtovnej závierky	5 040	5 040	5 040	-	5 040
Odmeny pracovníkom	49 200	27 040	49 200	-	27 040
Ostatné rezervy	5 370	13 480	4 230	1 140	13 480
Rezervy spolu	253 054	155 869	218 246	1 140	189 537

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	-	-
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jed- ného roka vrátane	717 740	1 176 206
Krátkodobé záväzky spolu	717 740	1 176 206
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	37 293	58 899
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	37 293	58 899

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádza- júce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	58 899	74 315
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	39 882	54 781
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	39 882	54 781
Čerpanie sociálneho fondu	61 488	70 196
Konečný zostatok sociálneho fondu	37 293	58 899

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 4 9 1 7 9 0 2

DIČ 2 0 2 2 8 8 0 9 4 8

5. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Spoločnosť neúčtuje o bankových úveroch ani o vydaných dlhopisoch.

6. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Prehľad pôžičiek prijatých od spriaznených strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v prí- slušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v prí- slušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé pôžičky, z toho:					
FALKE KGaA	EUR	-	-	-	8 585
Spolu				-	8 585

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Práca vo mzde – Falke KGaA Nemecko	8 227 275	12 130 451
Tržby za predaj tovaru	8 420	1 530 760
Spolu	8 235 695	13 661 211

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zníženie vo výške 300 782 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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	80 289	381 071	254 128	-300 782	126 943	
Spolu	80 289	381 071	254 128	-300 782	126 943	
Manká a škody	x	x	x	-	-	
Iné	x	x	x	-	-	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-300 782	126 943	

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 4 9 1 7 9 0 2

DIČ 2 0 2 2 8 8 0 9 4 8

3. Ostatné výnosy

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	54 096	53 367
Predaj materiálu	20 232	30 349
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	15 833	1 667
Výnosy z dotácií	11 000	9 000
Ostatné	7 032	12 351
Finančné výnosy, z toho:	44 046	-
Výnosové úroky	44 046	-
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	-	-
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	-	-

4. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	8 227 275	12 130 451
Tržby za tovar	8 420	1 530 760
Čistý obrat celkom	8 235 695	13 661 211

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 4 9 1 7 9 0 2

DIČ 2 0 2 2 8 8 0 9 4 8

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	891 634	972 139
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>9 900</i>	<i>8 000</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 900	8 000
iné uisťovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>881 734</i>	<i>964 139</i>
Doprava	1 298	1 520
Leasing	6 973	7 555
Nájomné – budova a stroje	362 292	356 537
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	238 692	256 149
Náklady na telekomunikačné služby	11 577	11 225
Poplatky platené Skupine	4 696	2 936
Likvidácia odpadu	34 716	41 687
Opravy a údržba	57 121	118 769
Strážna služba	36 000	36 000
Cestovné	6 536	11 635
Reprezentačné náklady	8 534	9 083
Upratovanie	36 614	29 058
Ostatné	76 685	81 985
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 720 741	4 371 366
Predaj materiálu	17 281	0
Manká a škody	-	513
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	833	8 890
Odpis pohľadávky	-	-
Poistenie	44 935	45 159
Odpisy dlhodobého majetku	55 008	51 897
Zmarená investícia	-	272 631
Spotreba náhradných dielov	133 352	224 853
Spotreba materiálu – ihly	121 445	223 766
Spotreba ostatného materiálu	188 747	390 632
Spotreba elektriny	467 510	1 090 672
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	686 509	2 058 020
Ostatné	5 121	4 333
Finančné náklady, z toho:	2 734	36 411
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>-</i>	<i>75</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Bankové poplatky	2 734	2 856
Nákladové úroky z pôžičky	-	33 480
Ostatné	-	-

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

4	4	9	1	7	9	0	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	8	8	0	9	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Ostatné finančné povinnosti**

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

- Spoločnosť má výrobné a administratívne priestory v nájme od tretej osoby. Ročné nájomné predstavuje 362 292 EUR. Spoločnosť nepozná hodnotu majetku v nájme. Náklady na jej určenie by prevyšovali prijaté úžitky z tohto ocenenia, preto spoločnosť prenajaté priestory neoceňovala.

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA**1. Informácie o podmienených záväzkoch a majetku**

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

L. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. decembri 2024 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej zvierke.

L. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov bol spracovaný nepriamou metódou.

	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	90 562	283 989
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov /súčet A1.1.až A1.13./	16 149	373 068
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	55 008	51 897
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		272 631
A.1.3.	Odpisy opravnej položky k odplatne nadobudnutému majetku		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	9 671	9 105
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	7 094	-1 269
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov		33 480
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-44 046	
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	-15 000	7 224
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	3 422	
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorý sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi bežným 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/	684 341	754 340
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	736 225	445 778
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-396 310	-32 662
A.2.3	Zmena stavu zásob	344 426	341 224
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov		
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov /súčet Z/S+	791 052	1 411 397
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti	44 046	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti		-33 480
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		
A.6.	Výdavky na dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A*+A.3. až A.6./	835 098	1 377 917
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	-103 074	-187 374
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A**+A.7. Až A.9./	732 024	1 190 543
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti		

B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku		
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-97 687	-39 852
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 obchodovanie (+)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	15 000	7 224
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou		
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 výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-3 422	
B*	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti /súčet B.1. až B.19./	-86 109	-32 628
C.	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní /súčet C.1.1. Až C.1.8./	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania		

C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti /súčet C.2.1. Až C.2.10./	-8 585	-1 158 787
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-8 585	-1 158 787
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci		0
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodob.záväzkov a krátkod.záväz.vyplývajúcich vyplývajúcich z finanč.činnosti účtov.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodob.záväzkov a krátkod.záväz. vyplývajúcich z finanč.činnosti účtov.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	-633 675	
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností		
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C*	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti /súčet C.1. až C.9./	-642 260	-1 158 787
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov /súčet A + B + C/	3 655	-872
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 251	2 123
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 906	1 251
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	4 906	1 251

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažnej hotovosti

Ekvivalentmi peňažnej hotovosti (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.