

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2024

VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

Názov a sídlo

INTERCABLE s. r. o.
Kriváň 565
962 04 Kriváň

Spoločnosť INTERCABLE s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“), bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 30.06.2017. Do obchodného registra bola zapísaná 21.07.2017 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel: Sro, vložka číslo: 36597/S). Konateľmi Spoločnosti sú Klaus Mutschlechner a Hannes Prenn a Ralf Heinz Heck konajúci v mene Spoločnosti samostatne. Spoločníci Spoločnosti sú INTERCABLE AUTOMOTIVE SOLUTIONS S.R.L., ktorého výška vkladu je 20 000 EUR.

Základné imanie Spoločnosti bolo splatené v plnom rozsahu.

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby,
- výroba výrobkov z gumy a výrobkov z plastov,
- výroba elektrických zariadení a elektrických súčiastok,
- výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely.

Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 3.9.2024 účtovnú závierku Spoločnosti za účtovné obdobie od 1.1.2023 do 31.12.2023.

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.

Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti APTIV ITALIA HOLDINGS

S.R.L., Strada Del Francese 137, Turín (TO) 10156 Taliansko, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku a súčasne za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorej je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné získať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje Aptiv PLC, Spitalstrasse 5, 8200 Schaffhausen, Switzerland, Tax ID: CHE-277.309.031. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2024
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	763	573
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	716	498
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	7	7

Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 3. septembra 2024 spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2024.

Informácie o orgánoch spoločnosti:

Spoločníci:

INTERCABLE AUTOMOTIVE SOLUTIONS S.R.L., Via dei Campi Della Rienza 21, Brunico (BZ) 390 31, Talianska republika – od 5.11.2022

Štatutárny orgán:

- Klaus Mutschlechner /konateľ/ - vznik funkcie 21.07.2017,
- Hannes Prenn - vznik funkcie od 26.10.2024
- Ralf Heinz Heck – vznik funkcie od 11.04.2024
- Dr. Claudia Stern – do 25.4.2024

V priebehu roka 2024 nenastala žiadna zmena vo vlastníckej štruktúre Spoločnosti.

**Výška vkladu spoločníka: INTERCABLE AUTOMOTIVE SOLUTION S.R.L. Vklad: 20 000 EUR (peňažný vklad)
Splatené: 20 000 EUR.**

INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

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.

Spoločnosť vykázala za kalendárny rok končiaci 31.12.2024 stratu vo výške 4.099.810 EUR, čo v porovnaní s kalendárnym rokom končiacim 31.12.2023, v ktorom Spoločnosť vykázala zisk vo výške 9.864.753 EUR predstavuje výrazné zhoršenie výsledku hospodárenia. Pre ďalšie hospodárske roky Spoločnosť plánuje mierne zvyšovanie zisku. Spoločnosť vykazuje kladné vlastné imanie vo výške 42.899.646 EUR ako dôsledok skutočnosti, že Spoločnosť má vytvorené ostatné kapitálové fondy vo výške 33.980.000 EUR.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok

Spoločnosť oceňuje dlhodobý nehmotný majetok v obstarávacej cene. Drobný dlhodobý majetok, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 2 400 EUR sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť považuje za dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je vyššia ako 1 700 EUR a predpokladaná doba použitia ja viac ako 1 rok. Spoločnosť oceňuje nakupovaný dlhodobý hmotný majetok v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňujú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie vedľajšie náklady. Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do prevádzkových nákladov bežného roka.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca zaradenia dlhodobého majetku do používania. Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je do 1700 Eur sa odpisuje počas doby 1 roka.

Tvorba odpisového plánu

Dlhodobý nehmotný majetok - odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

Dlhodobý hmotný majetok - odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

Druh majetku	Predpokladaná doba používania /v rokoch/	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20	5%	lineárna
Stroje, prístroje, zariadenia	4 až 15	6,66% - 25%	lineárna
Inventár	4	25%	lineárna
Iný dlhodobý majetok	4 až 9	11,11% - 25%	lineárna
Drobný majetok do 1.700€	1	100%	lineárna

c) Zásoby

Zásoby Spoločnosť účtuje spôsobom A. Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (preprava, poistné). Výdaj materiálu je uskutočnený váženým aritmetickým priemerom.

K oceneniu zásob vlastnej výroby Spoločnosť používa kalkulácie pripravené materskou spoločnosťou. V kalkuláciách sú zahrnuté ceny priameho materiálu a náklady na výrobok. Náklady na výrobok zahŕňajú všetky ostatné náklady, ktoré pripadajú na výrobu (spotreba energie, priame mzdy, ostatné priame náklady ako aj odpisy výrobných zariadení). Na ocenenie zásob sú používané plánové ceny, ktoré sa k 31.12. precenia na skutočné ceny za rok.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti 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 tvoria zostatky na bankových účtoch a krátkodobý finančný majetok.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) 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 alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na farchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej častí sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

j) Zamestnanecké pôžitky

Mzdy, odmeny, mzdové zvýhodnenia a príplatky, odvody do poisťovní, náhrady mzdy a ostatné nepeňažné pôžitky sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

V zmysle Zákonníka práce zamestnancovi patrí pri prvom skončení pracovného pomeru po vzniku nároku na starobný dôchodok odchodné v sume jeho priemerného mesačného zárobku. Odstupné sa vypláca v zmysle platnej legislatívy.

k) 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 dane vyplývajúceho z výsledku hospodárenia 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 nižšie ako daňová povinnosť za tento rok, spoločnosť vykazuje výsledný daňový záväzok.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, možnosťou umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti, možnosťou previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli.

V bežnom roku neboli prijaté žiadne dotácie

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

o) Cudzia 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.

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

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.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

q) 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.

Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

Dlhodobý nehmotný majetok – stav, pohyby a zostatky

Bežné obdobie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2024	0	1 157 105	0	0	0	0	0	1 157 105
Prírastky	0	11 294	0	0	0	0	0	11 294
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0		0	0	0		0	0
Stav k 31.12.2024	0	1 168 399	0	0	0	0	0	1 168 399
OPRÁVKY								
Stav k 1.1.2024	0	197 800	0	0	0	0	0	197 800
Prírastky	0	219 015	0	0	0	0	0	219 015
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2024	0	416 815	0	0	0	0	0	416 815
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav k 1.1.2024	0	959 306	0	0	0	0	0	959 306
Stav k 31.12.2024	0	751 584	0	0	0	0	0	751 583

Bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2023	0	216 991	0	0	0	751 883	0	968 874
Prírastky	0	188 231	0	0	0	0	0	188 231
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	751 883	0	0	0	-751 883	0	0
Stav k 31.12.2023	0	1 157 105	0	0	0	0	0	1 157 105
OPRÁVKY								
Stav k 1.1.2023	0	89 913	0	0	0	0	0	89 913
Prírastky	0	107 887	0	0	0	0	0	107 887
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2023	0	197 800	0	0	0	0	0	197 800
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav k 1.1.2023	0	127 078	0	0	0	0	0	127 078
Stav k 31.12.2023	0	959 306	0	0	0	0	0	959 306

Dlhodobý hmotný majetok – stav, pohyby a zostatky

Bežné obdobie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2024	868 730	14 119 127	38 446 657	0	0	835 438	1 969 392	951 636	57 190 980
Prírastky	0	1 073 790	5 159 477	0	0	0	508 878	0	6 742 142
Úbytky	0	0	780 308	0	0	0	0	0	780 308
Presuny	0	760 720	140 423	0	0	0	-901 143	-286 717	-286 717
Stav k 31.12.2024	868 730	15 953 637	42 966 249	0	0	835 438	1 577 127	664 918	62 866 099
OPRÁVKY									
Stav k 1.1.2024	0	3 034 750	14 530 105	0	0	610 191	0	0	18 175 046
Prírastky	0	849 580	4 709 231	0	0	45 813			5 604 624
Úbytky	0	0	208 651	0	0	0			208 651
Presuny	0	0	0	0	0	0			0
Stav k 31.12.2024	0	3 884 330	19 030 685	0	0	656 004	0	0	23 571 019
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav k 1.1.2024	868 730	11 084 377	23 916 552	0	0	225 247	1 969 392	951 636	39 015 934
Stav k 31.12.2024	868 730	12 069 307	23 935 564	0	0	179 434	1 577 127	664 918	39 295 080

Spoločnosť v roku 2024 obstarala v hodnote 6 742 145 EUR hnutelný majetok a to najmä výrobné stroje a ostatné technické vybavenie umiestnené vo výrobnéj hale v Kriváni.

Bližšie informácie a iné doplňujúce informácie k záložným právam sú uvedené v poznámkach v bode 13 na strane 25.

Bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2023	868 730	13 740 126	38 583 640	0	0	835 438	360 755	3 390	54 392 079
Prírastky	0	379 001	3 851 335	0	0	0	1 969 392	948 246	5 836 009
Úbytky	0	0	3 037 108	0	0	0	0	0	3 037 108
Presuny	0	0	-360 755	0	0	0	360 755	0	0
Stav k 31.12.2023	868 730	14 119 127	38 446 657	0	0	835 438	1 969 392	951 636	57 190 980
Oprávky									
Stav k 1.1.2023	-	2 281 919	11 031 711	0	0	564 378	0	0	13 878 008
Prírastky	-	752 831	4 439 417	0	0	45 813			5 238 061
Úbytky	-	0	736 017	0	0	0			736 017
Presuny	-	0	0	0	0				0
Stav k 31.12.2023	-	3 034 750	14 530 105	0	0	610 191	0	0	18 175 046
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2023	868 730	11 458 207	27 551 929	0	0	271 060	360 755	3 390	40 514 071
Stav k 31.12.2023	868 730	11 084 377	23 916 552	0	0	225 247	1 969 392	951 636	39 015 933

Zásoby

Nižšie uvedená tabuľka poskytuje prehľad o vývoj opravných položiek k zásobám v sledovanom bežnom účtovnom období a v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období.

Zásoby	Stav k 1.1.2024	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2024
Materiál	300 432	1 485 160	0	0	1 785 592
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	17 634	167 819	0	0	185 453
Výrobky	18 051	561 677	0	0	579 728
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	336 117	2 214 656	0	0	2 550 773

Zásoby	Stav k 1.1.2023	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2023
Materiál	351 582	0	51 150	0	300 432
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	25 424	808	8 598	0	17 634
Výrobky	70 086	0	52 035	0	18 051
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	447 092	808	111 783	0	336 117

Opravné položky sa tvorili k výrobkom, ktorých predajná cena je nižšia ako skladová a k zásobám, pri ktorých nenastal pohyb viac ako rok.

Výroba Spoločnosti vykazuje prvky štandardizovanej výroby. Žiadna dielčia podnikateľská činnosť Spoločnosti nespĺňa charakter zákazkovej výroby a preto o nej Spoločnosť neúčtuje.

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	-
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	-

Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2024	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2024
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	193 881	344 065	250 261	0	287 685
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	193 881	344 065	250 261	0	287 685
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	193 881	344 065	250 261	0	287 685

Spoločnosť tvorí opravné položky na pohľadávky, ktoré sú po splatnosti viac ako 90 dní.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2024 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 665 908	916 840	3 582 748
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	185 207	63 220	248 427
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 480 701	853 620	3 334 321
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 720 351	0	1 720 351
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	18 707	0	18 707
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 675 010	0	1 675 010
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	26 634	0	26 634
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 386 259	916 840	5 303 099

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2023 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	12 202 722	2 886 015	15 519 381
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	796 218	503 328	1 654 301
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	11 406 504	1 978 719	13 865 080
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	9 964 125	0	9 964 125
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	9 423 700	0	9 423 700
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	455 623	0	455 623
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	84 802	0	84 802
Krátkodobé pohľadávky spolu	22 166 847	0	25 483 506

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom:

Bližšie informácie a iné doplňujúce informácie k záložným právam sú uvedené v poznámkach v bode 13 na strane 25.

Odložená daňová pohľadávka

Výška, výpočet odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 0 na strane 30.

Finančné účty

Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	1 502
Bežné bankové účty	5 290 378	701 734
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	5 290 378	703 236

Popis údajov a doplňujúce informácie:

Bežné účty mala naša Spoločnosť v roku 2024 otvorené v Tatra banke a.s. Bratislava a v CITIBANK. Vo Všeobecnej úverovej banke, a.s. bol účet v roku 2024 uzatvorený. Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

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

Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2024
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
servis	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	30 215	59 914
Licencia	2 689	13 437
Inzercia	1 627	0
Servis	0	0
Poistenie	18 732	34 852
Prenájom	6 931	11 004
Ostatné	236	621

PASÍVA

Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti tvorí vklad materskej spoločnosti v hodnote 20 000 EUR. Celé základné imanie je splatené.

V roku 2021 sa zvýšili kapitálové fondy o hodnotu 18 000 000 EUR, čo predstavuje vklad materskej spoločnosti do vlastného imania. Vklad bol splatený vzájomným započítaním záväzkov a pohľadávok Spoločnosti voči materskej spoločnosti.

Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	62 667	67 725
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	81 675	125 635
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Sociálny fond spolu	144 342	193 360
Čerpanie sociálneho fondu	123 398	160 693
Konečný zostatok sociálneho fondu	20 944	62 667

Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 0 na strane 30.

Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2024:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	27 920 944	0	0	27 920 944
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	27 900 000	0	0	27 900 000
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	20 944	0	0	20 944
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	27 920 944	0	0	27 920 944
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	3 007	7 573 570	0	7 606 577

Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	5 054 553	0	5 054 553
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	3 007	2 519 017		2 552 024
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 079 165	0	1 079 165
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	610 256	0	610 256
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	392 780	0	392 780
Daňové záväzky a dotácie	0	0	66 033	0	66 033
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	10 096	0	10 096
Krátkodobé záväzky spolu	0	3 007	8 914 870	0	8 917 877

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2023:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	31 962 667	0	0	31 962 667
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	31 900 000	0	0	31 900 000
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	62 667	0	0	62 667
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	31 962 667	0	0	31 962 667
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	11 300 293	0	11 300 293
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	4 225 016	0	4 225 016

Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	7 075 277		7 075 277
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 725 066	0	2 725 066
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	915 341	0	915 341
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	567 338	0	567 338
Daňové záväzky a dotácie	0	0	1 224 356	0	1 224 356
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	18 121	0	18 121
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	14 025 359	0	14 025 359

Spoločnosť nemá záväzky, ktoré by boli kryté záložným právom alebo zabezpečené inou formou zabezpečenia.

Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2024 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2024	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2024
Dlhodobé rezervy, z toho:	484 743	0	51 456	222 487	210 800
Rezerva na odchodné a odvody	484 743	0	51 456	222 487	210 800
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 062 108	1 996 369	1 061 937	171	1 996 369
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	362 952	278 548	362 952	0	278 548
Rezerva na nevyčerpané dovolenky 323000	266 485	204 514	266 485	0	204 514
Rezerva na ZSP k dovolenkám 323001	96 467	74 034	96 467	0	74 034
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	699 156	1 717 821	698 985	171	1 717 821
Rezerva na 13, 14-ty plat 323000	284 009	363 236	284 009	0	363 236
Rezerva na jubilejnú odmenu	34 941	27 956	34 941	0	27 956
Rezerva na služby	348 206	242 565	348 206		242 565
Rezerva na dopravu	0	56 000	0	0	56 000
Rezerva na dobropisy	10 000	30 000	9 829	171	30 000
Rezerva na poistenie	0	564	0	0	564
Rezerva na overenie účtovnej závierky	22 000	61 500	22 000	0	61 500
Rezerva billing adjustments	0	936 000	0	0	936 000
Rezervy spolu	1 546 851	2 207 169	1 546 680	171	2 207 169

Dlhodobá rezerva na odchodné, vrátane zákonného sociálneho zabezpečenia v zmysle Zákonníka práce, je vypočítaná na základe predpokladanej doby odchodu do dôchodku jednotlivých zamestnancov pri zohľadnení miery úmrtnosti podľa štatistického úradu a pri zohľadnení odhadnutej fluktuácie zamestnancov. Predpoklad použitia dlhodobej rezervy je do roku 2068.

Krátkodobé rezervy v roku 2024 boli zaúčtované na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia, na audit a overenie výročnej správy ako aj na iné služby. Predpoklad ich použitia je do 31.12.2025.

Informácie za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2023	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2023
Dlhodobé rezervy, z toho:	415 141	225 165	120 622	0	519 684
Rezerva na odchodné a odvody	415 141	52 954	68 182	0	399 913
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 094 370	1 027 167	773 525	320 846	1 027 167
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	412 348	362 952	412 348	0	362 952
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	305 612	266 485	305 612	0	266 485
Rezerva na ZSP k dovolenkám	106 736	96 467	106 736	0	96 467
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	682 023	664 215	361 177	320 846	664 215
Rezerva na 13, 14-ty plat	57 481	284 009	57 481	0	284 009
Rezerva na služby	90 749	348 206	19 903	70 846	348 206
Rezerva na reklamácie	0	0	0	0	0
Rezerva na dobropisy	280 000	10 000	30 000	250 000	10 000
Rezerva na poistenie	247 093	0	247 093	0	0
Rezerva na overenie účtovnej závierky	6 700	22 000	6 700	0	22 000
Rezervy spolu	1 509 511	1 252 332	894 147	320 846	1 546 851

Bankové úvery

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2023	k 31.12.2024	k 31.12.2023	k 31.12.2024
Krátkodobé bankové úvery, z toho:							
Tatra banka a.s.	EUR	1,95% p.a. fix	31.8.2028	-500 859	0	-500 859	0
Tatra banka a.s.	EUR	1,70% p.a. fix	31.8.2023	- 1 466 864	-251 465	- 1 466 864	- 251 465
Tatra banka, a.s. – Kreditné karty	EUR		-	- 6 244	- 4 377	- 6 244	-4 377
Spolu krátkodobé úvery				- 1 973 967	- 255 842	- 1 973 967	- 255 842
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						- 9 102 691	
Tatra banka a.s.	EUR	1,95% p.a. fix	31.8.2028	- 2 205 084	0	-2 205 084	0
Tatra banka a.s.	EUR	1,70% p.a. fix	31.8.2023	-251 465	0	-251 465	0
Spolu dlhodobé úvery				- 2 456 549	0	- 2 456 549	0

Spoluručiteľ za bankové úvery – Intercable S.R.L. a spoločnosť INTERCABLE s. r. o. (ďalej len „záložca“) uzatvorila záložnú zmluvu o záložnom práve k pohľadávkam, k hnuiteľnému majetku a nehnuteľnému majetku k nasledovným úverom:

- Zmluvy o kontokorentnom úvere č. S01006/2018 vo výške 5 000 000 EUR na zabezpečenie a zaplatenie osobitných pohľadávok veriteľa a financovanie prevádzkových potrieb dlžníka,
- Zmluvy o splátkovom úvere č. S01005/2018 vo výške 7 000 000 EUR na spolufinancovanie a refinancovanie kúpy hnuiteľných vecí,
- Zmluvy o splátkovom úvere č. S01004/2018 vo výške 4 500 000 EUR na financovanie investičných potrieb,
- Zmluvy o splátkovom úvere č. S00292/2019 vo výške 6 000 000 EUR na financovanie investičných potrieb.

Záložné právo k pohľadávkam – zabezpečenou pohľadávkou sa rozumejú všetky nasledovné súčasné a budúce pohľadávky záložného veriteľa, spolu s príslušenstvom. Zabezpečovaná pohľadávka sa zabezpečuje do výšky najvyššej hodnoty istiny.

Hodnota zabezpečených pohľadávok k 31.12.2024 je uvedená v tabuľke nižšie:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	4 102 568	15 713 261
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené s nimi nakladať	0	0

Založené sú všetky pohľadávky z obchodného styku, maximálne do výšky nesplatenej časti istiny úverov.

Záložné právo k hnutelnému majetku – zabezpečeným hnutelným majetkom sa rozumejú všetky hnutelné veci, ktoré záložca vlastní ku dňu uzatvorenia zmluvy, vrátane hnutelných vecí nadobudnutých na základe alebo v súvislosti s podnikaním záložcu a taktiež hnutelné veci, ktoré záložca nadobudne v budúcnosti.

Záložné právo k nehnuteľnému majetku – predmetom záložného práva sú nižšie uvedené nehnuteľnosti, nachádzajúce sa v katastrálnom území Kriváň, obec Kriváň, okres Detva, zapísané na LV č. 3103, a to:

Pozemok – par. Č. 11933/4, o výmere 58 613 m², orná pôda, parcela registra C, spoluvlastnícky podiel v podiele 1/1

Pozemok – par. Č. 11933/16, o výmere 29 752 m², zastavaná plocha a nádvorie, parcela registra C, spoluvlastnícky podiel v podiele 1/1

Pozemok – par. Č. 11933/17 o výmere 10 406 m², zastavaná plocha a nádvorie, parcela registra C, spoluvlastnícky podiel v podiele 1/1

Pozemok – par. Č. 11933/18 o výmere 19 m², zastavaná plocha a nádvorie, parcela registra C, spoluvlastnícky podiel v podiele 1/1

Pozemok – par. Č. 11933/19 o výmere 103 m², zastavaná plocha a nádvorie, parcela registra C, spoluvlastnícky podiel v podiele 1/1

Stavba – č. súp. 565 – výrobná hala s príslušenstvom, na pozemku – parc. Č. 11933/17, spoluvlastnícky podiel v podiele 1/1

Stavba – č. súp. 967 – vrátnica, na pozemku – parc. Č. 11933/18, spoluvlastnícky podiel v podiele 1/1

Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období	0	0
Spolu	0	0

INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

VÝNOSY

Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Čistý obrat	86 004 186	161 604 394
Tržby za vlastné výrobky	85 980 945	161 576 706
Tržby z predaja služieb	0	0
Tržby za tovar	23 241	27 688

Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typu tržieb a krajiny, sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tržby z predaja vlastných výrobkov		Tržby z predaja služieb		Tržby z predaja tovaru		Spolu	
	Bežné ÚO	Bezprostredne prechádzajúce ÚO	Bežné ÚO	Bezprostredne prechádzajúce ÚO	Bežné ÚO	Bezprostredne prechádzajúce ÚO	Bežné ÚO	Bezprostredne prechádzajúce ÚO
Slovensko	2 098 200	13 929 616	0	0	0	0	2 098 200	13 929 616
Európska únia	73 641 397	121 250 157	0	0	23 241	27 688	73 664 638	121 277 845
Tretie krajiny	10 241 348	26 396 933	0	0	0	0	10 241 348	26 396 933
Spolu	85 980 945	161 576 706	0	0	23 241	27 688	86 004 186	161 604 394

Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2023		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný Zostatok	Konečný Zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 327 521	2 690 681	3 246 734	-355 187	-591 134
Výrobky	4 863 885	7 201 150	9 322 455	-2 337 266	-2 121 306
Zvieratá	0	0	0		
Spolu	7 191 406	9 891 831	12 569 189	-2 692 453	-2 712 439
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	- 2 692 453	-2 712 439

Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 247 409	7 846 012
Tržby z predaja DHM a DNM	638 828	2 331 522
Predaj šrotu	22 317	421 343
Predaj materiálu	1 655 234	2 875 422
Príspevok ÚPSVaR „Prvá pomoc“	0	0
Inventarizačné rozdiely	269 941	717 320
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	661 089	1 500 404
Finančné výnosy, z toho:	154 187	100 164
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	24 221	55 735
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	24 221	55 735
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	129 966	44 430
Úroky	129 966	44 430

NÁKLADY

Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobných nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	11 264 671	17 709 720
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	42 500	42 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	42 500	42 500
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	11 222 171	17 703 490
Opravy a udržiavanie	181 686	380 751
Cestovné	22 005	65 982
Náklady na reprezentáciu	49 983	34 825
Náborové služby	20 039	28 082
Preprava	508 134	1 180 426
Skladovanie výrobkov	708 705	714 911

Kvalita	0	11 899
Právne služby, daňové a mzdové služby	185 851	264 541
Poradenstvo	78 167	628 395
Nájomné	104 944	714 911
Náklady na strážnu službu	252 569	194 782
Čistenie, upratovanie a dezinfekcia, zber odpadu	0	47 269
Poplatky za predaj	4 984 229	3 491 811
Školenie	46 435	127 361
Internet a telekomunikačné služby	49 760	51 814
Prenájom strojov a zariadení	889 922	1 308 758
Inžinierska a technická podpora	854 944	4 258 144
Subcontract	897 275	553 597
Revízie strojov a zariadení	56 874	35 434
Personálne služby	596 083	3 354 139
Služby životného prostredia, BOZP	1 663	14 741
Služby súvisiace so softvérom	177 624	176 113
Reklamácie	0	78 065
Prekladateľské služby	0	5 122
Colné služby	147 939	206 184
Ostatné	407 340	490 432
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 520 747	6 022 445
Zostatková cena predaného majetku	571 658	2 203 972
Pokuty a penále	24 971	223
Odpis pohľadávky	-4 536	0
OP k pohľadávkam	93 805	-17 562
Poistenie	75 404	59 824
Zostatková cena predaného materiálu	1 255 945	2 875 421
Inventúrne rozdiely	187 036	652 095
Ostatné	316 464	248 472
Finančné náklady, z toho:	988 630	97 541
<i>Kurzové straty</i>	44 946	97 541
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	44 946	34 881
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	943 684	1 446 790
Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky	861 074	957 000
Ostatné nákladové úroky	23 045	394 675
Ostatné finančné náklady	59 565	95 115

Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady, z toho:	16 163 529	20 603 498
Mzdy	10 801 924	14 584 460
Sociálne a zdravotné poistenie	4 223 572	5 281 137
Zákonné a ostatné sociálne náklady	1 138 033	737 901

Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	6 692 172	771 581
→ odpočítateľné	6 692 172	771 581
→ zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	2 030 799	1 733 516
→ odpočítateľné	2 030 799	1 733 516
→ zdaniteľné		
Sadzba dane z príjmov	24	21
Spolu rozdiely	8 722 971	2 505 097
Po prepočte daňovou sadzbou	2 093 513	526 070
→ daňová úľava*	1 427 477	1 427 477
Spolu s daňovou úľavou	3 520 990	1 953 547
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	1 567 443	1 148 651
→ zaúčtovaná ako zvýšenie /+/-/ zníženie nákladov	- 1 567 443	1 148 651
→ zaúčtovaná do vlastného imania		

* Daňová úľava bola poskytnutá rozhodnutím Ministerstvom hospodárstva SR č. 29/2018 na základe Investičného zámeru „Vybudovanie nového závodu na výrobu komponentov pre elektromobily“ zo dňa 20.12.2018 výške 2 499 000 € vo forme úľavy na dani z príjmu.

Najvýznamnejšie položky, ktoré tvoria výpočet odloženej dani sú:

Rozdiel medzi účtovnou zostatkovou cenou a daňovou zostatkovou cenou dlhodobého majetku,

Opravná položka na zásoby a tvorba krátkodobých rezerv.

Daňová úľava poskytnutá Ministerstvom hospodárstva SR. Spoločnosť môže umorovať poskytnutú daňovú úľavu na dani z príjmu po dobu 10 rokov od vydania rozhodnutia o schválení investičnej pomoci a najneskôr do roku 2033.

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň	Základ dane	Daň	Daň
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	(5 417 107)		21%	12 957 463	0	
teoretická daň		(1 137 592)	21%		2 721 067	21%
Pripočítateľné položky	9 656 713	202 910	3,75%	3 531 751	601 778	4,6%
Odpočítateľné položky	(3 242 051)	(680 831)	-12,57%	-4 711 768	-998 024	-7,7%
Umorenie daňovej straty	0	0	0			
Iné-čerpanie DÚ	0	0	0	-2 380 000	-499 800	-3,8%
Spolu	997 555	209 487	12,18%	9 237 448	1 939 864	14%
OKSplatná daň z príjmov		250 146	3,8%		1 944 059	14%
Odložená daň z príjmov		(1 567 443)	28,9%		1 148 651	8,9%
Celková daň z príjmov		(1 317 297)	32,8%		3 092 710	22,9%

INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Podmienený majetok

Spoločnosť nemá vedomosť o žiadnom podmienenom majetku. Taktiež Spoločnosť neviduje žiadne podmienené záväzky.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva 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, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Spoločnosť na podsúvahových účtoch neviduje žiadne položky. Nemá prenajatý majetok, majetok prijatý do úschovy ani cudzie zásoby prijaté na spracovanie.

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

Vplyv mimoriadnych udalostí

Nenastali žiadne mimoriadne udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nákup majetku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	894 005	1 026 990
Predaj majetku	Ostatné spriaznené strany	91 325	1 572 506
Nákup zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	30 967 253	43 193 579
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	3 773 046	0
Predaj zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv spolu s Ostatnými spriaznenými stranami	3 632 169	23 846 476
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	5 915 329	8 258 183
	Ostatné spriaznené strany	0	0
Predaj služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	405 753	0
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	0	0
	Ostatné spriaznené strany	0	0
Poskytnuté pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	0	0
Prijaté pôžičky		0	0
Leasing		0	0
Licencie		0	0
Vklad do základného imania		0	0
Poskytnutie záruk a garancií		0	0

Iné (úroky z pôžičky)	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	861 074	957 000
-----------------------	--	---------	---------

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	4 190 444	2 654 692
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	0	0
	Ostatné spriaznené strany	108 783	1 515 679
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	221 741	309 825
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	0	0
	Ostatné spriaznené strany	26 686	1 344 476
Poskytnuté pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	0	0
Prijaté pôžičky		27 900 000	31 900 000
Leasing		0	0
Licencie		0	0
Vklad do kapitálových fondov		33 980 000	33 980 000
Poskytnutie záruk a garancií		0	0
Iné (úroky z pôžičky)	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	0	0

Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu a iného orgánu

Názov položky	Štatutárny orgán		Iný orgán		Spolu	
	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:	0	0	0	0	0	0
<i>Priznané odmeny súčasných členov</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Plnenia vyplývajúce z dôchodkových programov pre bývalých členov</i>	0	0	0	0	0	0
Výška poskytnutých záruk alebo iných zabezpečení, z toho:	0	0	0	0	0	0
<i>uviesť jednotlivé druhy záruk a zabezpečení</i>	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia, z toho:	0	0	0	0	0	0
<i>Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma poskytnutých pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma splatených pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma odpustených pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0
Iné, z toho:	0	0	0	0	0	0
Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0	0

V roku 2019, 2020, 2021, 2023 a ani v roku 2024 neboli vyplatené žiadne odmeny členom štatutárneho orgánu ani členom iných orgánov vedenia Spoločnosti.

Vlastné imanie

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

Bežné obdobie:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2024	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2024
Základné imanie	20 000	0	0	0	20 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	33 980 000	0	0	0	33 980 000
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	5 358	0	0	0	5 358
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 129 344	0	0	9 864 753	12 994 098
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	9 864 753	-4 099 810	0	-9 864 753	-4 099 810
Vlastné imanie spolu	46 999 455	-4 099 810	0	0	42 899 646

Bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2023
Základné imanie	20 000	0	0	0	20 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	33 980 000	0	0	0	33 980 000
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	5 358	0	0	0	5 358
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	3 129 344	3 129 344
Neuhradená strata minulých rokov	-4 372 452	0	0	4 372 452	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7 501 796	9 864 753	0	-7 501 796	9 864 753
Vlastné imanie spolu	37 134 702	9 864 753	0	0	46 999 455

Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok

Účtovný zisk za rok 2023 vo výške 9 864 753 EUR bol vysporiadaný nasledovne:

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku za predchádzajúci rok
Účtovný zisk	9 864 753
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Do zákonného rezervného fondu	0
Do štatutárnych a ostatných fondov	0
Do nerozdeleného zisku minulých rokov	9 864 753
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	0
Iné	0
Spolu	9 864 753

Vysporiadanie straty za bežný rok

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nerozhodol o vysporiadaní straty za rok 2024.

Spoločnosť navrhne vysporiadanie straty za rok 2024 formou preúčtovania na účet 429 – Neuhradená strata minulých rokov.

PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- a) peňažnými prostriedkami 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,

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Ozn.	Názov položky	č.	Skutočnosť v EUR	
			bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkových činností			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1	(5 417 107)	12 957 463
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A1.13) (+/-)	2	8 944 087	6 323 654
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3	5 823 639	5 238 061
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 (+)	4		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	5		
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	6	-280 929	37 338
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	7	2 308 461	(128 537)
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	8	350 056	(2 903)
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	9		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	10	884 119	1 351 675
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	11	(129 966)	(44 430)
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	12	24 201	
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	13	(44 946)	
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	14	0	(127 550)
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 (+/-).	15	9 452	
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie 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)	16	14 785 048	377 437
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	17	21 922 730	(1 929 972)
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	18	(7 339 292)	(5 162 584)
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	19	201 609	7 469 993

A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	20		
	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.)	21	(18 312 028)	19 658 555
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	22	129 966	44 430
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	23	(884 119)	(1 351 675)
A.5.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	24		
A.6.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	25		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A.1. až A.6.)	26	22 974 982	5 393 846
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	27	(2 914 494)	(2 396 577)
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	28		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	29		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.9.)	30	14 643 381	15 954 733
	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	31	0	(188 232)
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	32	(6 455 428)	(5 836 008)
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 (-)	33		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	34		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	35	571 657	2 331 522
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 (+)	36		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	37		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	38		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	39		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek	40		

	poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)			
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	41		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	42		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	43		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	44		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	45		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	46		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	47		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	48		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	49		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	50		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	51	(5 883 770)	(3 692 718)
	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)	52		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodovaných podielov (+)	53		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	54		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	55		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	56		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	57		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	58		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	59		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	60		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.10)	61	(4 172 469)	(4 680 874)
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	62		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	63		
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 (+)	64		

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 (-)	65	0	
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	66		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	67	(4 172 469)	(4 680 874)
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	68		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	69		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	70		
C.2.10	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	71		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	72		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	73		
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 (-)	74		
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 (+)	75		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	76		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	77		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	78		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	79	(4 172 469)	-4 680 874
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	80	4 587 142	7 581 141
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	81	703 236	-6 884 397
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	82	5 290 378	703 236
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	83		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	84	5 290 378	703 236