

## POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE ZA OBDOBIE KONČIACE K 31.12.2024

zostavené podľa Opatrenia č. MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014) v znení opatrení č. MF/19926/2015-74 a č. MF/14770/2017-74, ktorými sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie **pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu**

### ČI. I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

#### 1. Identifikácia spoločnosti a jej opis

##### a) Základné informácie o spoločnosti Saneca Pharmaceuticals a. s. (ďalej len Spoločnosť)

Obchodné meno:	Saneca Pharmaceuticals a. s.
Sídlo:	Nitrianska 100, 920 27 Hlohovec
Dátum založenia:	03.09.2012
Dátum vzniku:	19.09.2012

##### b) Opis hospodárskej činnosti Spoločnosti:

Hlavnou činnosťou Spoločnosti je výroba a vývoj hotových liekových foriem a výroba a vývoj farmaceutických substancií.

##### c) Informácie o orgánoch Spoločnosti

Orgány Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcich prehľadoch:

Predstavenstvo akciovej Spoločnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Predseda predstavenstva	Ing. Matúš Kutný	Ing. Matúš Kutný
Podpredseda predstavenstva	Ing. Alexandra Broszová	Ing. Alexandra Broszová
	Ing. Boris Kostík	Ing. Boris Kostík
Člen predstavenstva		

Dozorná rada	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Predseda dozornej rady	Mgr. Michal Staroň	Mgr. Michal Staroň
Člen dozornej rady	František Kudláč	František Kudláč
	Ing. Róbert Spišák, PhD.	Ing. Róbert Spišák, PhD.

## 2. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.

## 3. Schválenie účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovne obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola vyhotovená za obdobie od 01.01.2023 do 31.12.2023 a bola schválená Valným zhromaždením dňa 17.9.2024.

## 4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti, zostavená za obdobie od 01.01.2024 do 31.12.2024 (ďalej len „bežné účtovné obdobie“), je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Bežné účtovné obdobie predstavuje obdobie od 01.01.2024 do 31.12.2024, tj. obdobie kalendárneho roka. Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie predstavuje obdobie od 01.01.2023 do 31.12.2023, tj. obdobie kalendárneho roka.

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

Podľa Zákona o účtovníctve do veľkostnej skupiny veľkej účtovnej jednotky sa zatriedi účtovná jednotka, ktorá spĺňa aspoň dve z týchto podmienok:

- suma netto aktív presiahla 5 000 000 EUR,
- čistý obrat presiahol 10 000 000 EUR,
- priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol 50.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Áno/Nie
a	b	c	d
Netto aktíva celkom	91 800 405	83 899 506	Áno
Čistý obrat celkom	94 470 137	85 943 502	Áno
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	862	864	Áno

Z vyššie uvedeného prehľadu vyplýva, že Spoločnosť splnila podmienky na zatriedenie do veľkej účtovnej jednotky, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č. MF/23377/2014-74).

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

## 5. Údaje o skupine

Spoločnosť nie je k 31.12.2024 súčasťou konsolidovaného celku.

Spoločnosť nie je k 31.12.2024 materskou účtovnou jednotkou.

## 6. Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Priemerný evidenčný prepočítaný počet zamestnancov	862	864
Evidenčný stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	898	846
- počet vedúcich zamestnancov	71	69

## 7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 17.9.2024 spoločnosť VGD SLOVAKIA s. r. o., v r. 2025 premenovanú na CLA Slovakia s. r. o. ako audítora účtovnej závierky za obdobie od 01.01.2024 do 31.12.2024.

## ČI. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách EUR.

Účtovníctvo sa vedie 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.

Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

### 1. Going concern

Účtovná závierka za bežné účtovné obdobie ako i za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti (going concern).

### 2. Aplikácia účtovných zásad a účtovných metód

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli Spoločnosťou konzistentne aplikované s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím.

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

Chemický ústav Slovenskej akadémie vied, Bratislava, na základe Zmluvy o spolupráci, si zriadil detašované výskumno-realizačné pracovisko v priestoroch Spoločnosti, v ktorých sa nachádza jeho majetok, ktorý v súlade so Zmluvou o spolupráci Spoločnosť riadne poistila.

### 4. Spôsob ocenenia majetku a záväzkov

Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t.j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie Spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

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.

Slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

- 1) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou Spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné, clo apod.).
- 2) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou Spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné, montáž, clo apod.).
- 3) Dlhodobý finančný majetok Spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- 4) Zásoby obstarané kúpou (materiál a tovar):
  - prírastky obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa zásoby obstarali, a náklady súvisiace s ich obstaraním (prepravné, clo a pod.)
  - úbytky cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom z obstarávacej ceny.
- 5) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou (nedokončená výroba, polotovary a výrobky) Spoločnosť oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- 6) Zásoby obstarané iným spôsobom Spoločnosť oceňuje trhovou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- 7) Opravnú položku k zásobám Spoločnosť vytvára v prípadoch:
  - ak obstarávacia cena alebo vlastné náklady sú vyššie ako budú ekonomické úžitky z ich predaja alebo použitia pre vlastné potreby Spoločnosti – vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a čistou realizačnou hodnotou,
  - ak sa blíži dátum expirácie – individuálne posúdenie
  - alebo ak dochádza k zastaraniu – 100%.
- 8) Pohľadávky Spoločnosť:
  - pri ich vzniku oceňuje menovitou hodnotou,
  - postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.

- 9) Opravná položka k pohľadávkam po splatnosti Spoločnosť vytvára nasledovne:
  - pohľadávka po splatnosti viac ako 360 dní – 100%
  - pohľadávka po splatnosti od 181 do 360 dní – 50%
  - a pohľadávka po splatnosti od 90 do 180 dní – 25%.
- 10) Krátkodobý finančný majetok Spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- 11) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy Spoločnosť oceňuje očakávanou menovitou hodnotou.
- 12) Závazky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov Spoločnosť:
  - pri ich vzniku oceňuje menovitou hodnotou,
  - pri prevzatí oceňuje obstarávacou cenou.
- 13) Rezervy sa účtujú v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami. Spoločnosť vytvára:
  - rezervu na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké požitky, ktorá je vypočítaná na základe aktuálne platnej kolektívnej zmluvy s využitím poistno-matematických metód a predstavuje najlepší možný odhad vedenia,
  - rezerva na environmentálne záväzky bola vypočítaná a prevzatá od spoločnosti Zentiva ako súčasť kúpy podniku, pričom ku koncu každého účtovného obdobia Spoločnosť vezme do úvahy vplyv existujúcich environmentálnych záťaží s cieľom vykázať najlepší možný odhad tejto rezervy.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- 14) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy Spoločnosť oceňuje očakávanou menovitou hodnotou.
- 15) Daň z príjmov:
  - splatná sa podľa zákona o dani z príjmov určuje z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % ku koncu bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia po úpravách o niektoré položky na daňové účely,
  - odložená sa účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t.j. 24 %.
- 16) Náklady na výskum a vývoj predstavujú režijné náklady, odpisy a mzdy pracovníkov pracujúcich v Spoločnosti na oddeleniach zaoberajúcich sa výskumnou a vývojovou činnosťou, či už vlastnej alebo na základe zmluvy pre externých zákazníkov. Náklady na výskum a náklady na vývoj, ktoré nespĺňajú podmienky aktivácie do dlhodobého nehmotného majetku sa účtujú do nákladov. Náklady na vývoj, ktoré spĺňajú podmienky aktivácie do dlhodobého nehmotného majetku sa aktivujú.
- 17) Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu:
  - majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,
  - prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú,
  - pri kúpe a predaji cudzej meny za menu EUR a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

- ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku,
- ak sa kúpa alebo predaj neuskutočuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

#### b) Tvorba odpisového plánu

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok Spoločnosť odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú v nasledujúcej tabuľke za bežné účtovné obdobie ako i bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh majetku	Životnosť
a	b
Budovy a stavby	3 - 40 rokov
Stroje a zariadenia	2 - 20 rokov
Dopravné prostriedky	3 - 20 rokov
Inventár	3 - 10 rokov
Softvér, oceniteľné práva	2 - 5 rokov

#### c) Poskytnuté dotácie

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.

Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku.

Dotácia na úhradu nákladov, ktorá kompenzuje konkrétne náklady spojené s činnosťou Spoločnosti, sa účtuje do výnosov v účtovnom období, v ktorom sa účtuje kompenzovaný náklad.

Spoločnosti boli v roku 2024 Ministerstvom hospodárstva SR poskytnuté prostriedky mechanizmu na podporu obnovy a odolnosti, financované Európskou úniou, na realizáciu projektu „Zariadenie na výrobu elektriny z OZE slnečnou energiou – fotovoltaický systém“.

Štátnym inštitútom odborného vzdelávania bol Spoločnosti poskytnutý finančný príspevok na kompenzáciu nákladov súvisiacich s duálnym vzdelávaním.

#### d) Moment zaúčtovania výnosov

Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

### 5. 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	6	8	3	3	3	2	3
---	---	---	---	---	---	---	---

  
DIČ: 

2	0	2	3	5	9	9	8	4	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

**ČI. III**  
**INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY**

**1. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:**

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľady pohybu dlhodobého nehmotného majetku sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1 - za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
<u>Prvotné ocenenie</u>								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	-	1 933 958	16 146	-	-	1 566	-	<b>1 951 670</b>
Prírastky	-	168 518	-	-	-	702 763	-	<b>871 281</b>
Úbytky	-	-	-16 146	-	-	-	-	<b>-16 146</b>
Presuny	-	1 566	-	-	-	-1 566	-	<b>-</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	-	<b>2 104 042</b>	-	-	-	<b>702 763</b>	-	<b>2 806 805</b>
<u>Oprávk</u>								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	-	1 686 673	16 146	-	-	-	-	<b>1 702 819</b>
Prírastky	-	121 598	-	-	-	-	-	<b>121 598</b>
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	<b>-16 146</b>
Presuny	-	-	-16 146	-	-	-	-	<b>-</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	-	<b>1 808 271</b>	-	-	-	-	-	<b>1 808 271</b>
<u>Opravné položky</u>								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	-	-	-	-	-	-	-	<b>-</b>
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	<b>-</b>
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	<b>-</b>
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	<b>-</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	-	-	-	-	-	-	-	<b>-</b>
<u>Zostatková hodnota</u>								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	-	<b>247 285</b>	-	-	-	<b>1 566</b>	-	<b>248 851</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	-	<b>295 771</b>	-	-	-	<b>702 763</b>	-	<b>998 534</b>

Tabuľka č. 2 – za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
<u>Prvotné ocenenie</u>								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	-	1 818 685	16 146	-	-	18 736	-	<b>1 853 567</b>
Prírastky	-	98 103	-	-	-	-	-	<b>98 103</b>
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	17 170	-	-	-	-17 170	-	-
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	-	1 933 958	16 146	-	-	1 566	-	<b>1 951 670</b>
<u>Oprávky</u>								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	-	1 502 906	11 704	-	-	-	-	<b>1 514 610</b>
Prírastky	-	183 767	4 442	-	-	-	-	<b>188 209</b>
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	-	1 686 673	16 146	-	-	-	-	<b>1 702 819</b>
<u>Opravné položky</u>								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
<u>Zostatková hodnota</u>								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	-	315 779	4 442	-	-	18 736	-	<b>338 957</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	-	247 285	-	-	-	1 566	-	<b>248 851</b>

b) Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1 - za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok *	Bežné účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Sam. hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h
<u>Prvotné ocenenie</u>							
<b>Stav na začiatk u účtovného obdobia</b>	326 764	14 568 951	43 533 519	3 068	1 425 729	1 693 314	<b>61 551 345</b>
Prírastky	-	813 724	5 832 855	-	509 492	2 142 037	<b>9 298 108</b>
Úbytky	-51 079	-39 962	-172 665	-	-	-	<b>-263 706</b>
Presuny	-	366 152	2 560 504	-	-1 266 602	-1 660 054	<b>-</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>275 685</b>	<b>15 708 865</b>	<b>51 754 213</b>	<b>3 068</b>	<b>668 619</b>	<b>2 175 297</b>	<b>70 585 747</b>
<u>Oprávky</u>							
<b>Stav na začiatk u účtovného obdobia</b>	-	4 290 818	17 654 015	-	-	-	<b>21 944 833</b>
Prírastky	-	527 762	3 540 727	-	-	-	<b>4 068 489</b>
Úbytky	-	-28 580	-172 665	-	-	-	<b>-201 245</b>
Presuny	-	-	-	-	-	-	<b>-</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>-</b>	<b>4 790 000</b>	<b>21 022 077</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>25 812 077</b>
<u>Opravné položky</u>							
<b>Stav na začiatk u účtovného obdobia</b>	-	458 959	478 694	-	-	-	<b>937 653</b>
Prírastky	-	-	-	-	-	-	<b>-</b>
Úbytky	-	-51 824	-141 088	-	-	-	<b>-192 912</b>
Presuny	-	-	-	-	-	-	<b>-</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>-</b>	<b>407 135</b>	<b>337 606</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>744 741</b>
<u>Zostatková hodnota</u>							
<b>Stav na začiatk u účtovného obdobia</b>	<b>326 764</b>	<b>9 819 174</b>	<b>25 400 810</b>	<b>3 068</b>	<b>1 425 729</b>	<b>1 693 314</b>	<b>38 668 859</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>275 685</b>	<b>10 511 730</b>	<b>30 394 530</b>	<b>3 068</b>	<b>668 619</b>	<b>2 175 297</b>	<b>44 028 929</b>

\* na hnuteľný a nehnuteľný majetok je zriadené záložné právo vid' Čl. V.

Najväčšími investíciami v bežnom období sú:

- blistrovací linka
- fotovoltická elektrárň
- tabletovacie stroje

Najväčšími nedokončenými investíciami v bežnom období sú:

- presun technológie do iného objektu
- granulačná linka

Tabuľka č. 2 – za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok *	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Sam. hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h
<u>Prvotné ocenenie</u>							
<b>Stav na začiatk u účtovného obdobia</b>	304 895	13 369 741	40 014 599	3 068	2 619 097	182 927	<b>56 494 327</b>
Prírastky	6 844	832 650	1 484 752	-	1 296 697	1 673 314	<b>5 294 257</b>
Úbytky	-	-	-237 239	-	-	-	<b>-237 239</b>
Presuny	15 025	366 560	2 271 407	-	-2 490 065	-162 927	<b>-</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>326 764</b>	<b>14 568 951</b>	<b>43 533 519</b>	<b>3 068</b>	<b>1 425 729</b>	<b>1 693 314</b>	<b>61 551 345</b>
<u>Oprávky</u>							
<b>Stav na začiatk u účtovného obdobia</b>	-	3 809 529	14 641 949	-	-	-	<b>18 451 478</b>
Prírastky	-	481 289	3 136 716	-	-	-	<b>3 618 005</b>
Úbytky	-	-	-124 650	-	-	-	<b>-124 650</b>
Presuny	-	-	-	-	-	-	<b>-</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>-</b>	<b>4 290 818</b>	<b>17 654 015</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>21 944 833</b>
<u>Opravné položky</u>							
<b>Stav na začiatk u účtovného obdobia</b>	-	510 783	625 117	-	-	-	<b>1 135 900</b>
Prírastky	-	-	-	-	-	-	<b>-</b>
Úbytky	-	-51 824	-146 423	-	-	-	<b>-198 247</b>
Presuny	-	-	-	-	-	-	<b>-</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>-</b>	<b>458 959</b>	<b>478 694</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>937 653</b>
<u>Zostatková hodnota</u>							
<b>Stav na začiatk u účtovného obdobia</b>	<b>304 895</b>	<b>9 049 429</b>	<b>24 747 533</b>	<b>3 068</b>	<b>2 619 097</b>	<b>182 927</b>	<b>36 906 949</b>

<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>326 764</b>	<b>9 819 174</b>	<b>25 400 810</b>	<b>3 068</b>	<b>1 425 729</b>	<b>1 693 314</b>	<b>38 668 859</b>
--	----------------	------------------	-------------------	--------------	------------------	------------------	-------------------

\* na hnutelný a nehnuteľný majetok je zriadené záložné právo vid' Čl. V.

Najväčšími investíciami v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období boli:

- granulačná linka
- destilačné zariadenie
- prístavba garáže pre závodný hasičský útvar

V bežnom účtovnom období Spoločnosť znížila opravnú položku k nevyužívanému majetku o hodnotu 193 tis. EUR.

Majetok obstaraný formou finančného prenájmu (tj. na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu) vykazuje Spoločnosť ako svoj majetok a odpisuje ho. Súčasťou obstarávacej ceny je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu.

c) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Poistenie dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie ako i za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie mala Spoločnosť zabezpečené v rámci poistnej zmluvy pre poistenie majetku, pre prípad prerušenia prevádzky právnických a podnikajúcich fyzických osôb. Najvyšší limit poistného plnenia v kombinácii poistenia majetku a poistenia prerušenia prevádzky je dojednaný vo výške 90 mil. EUR pre jednu a zároveň všetky poistné udalosti vzniknuté počas poistného obdobia, pri zmluvne stanovených limitoch poistného plnenia pre vybrané poistné riziká a pri zmluvne stanovenej spoluúčasti. Poistenie hnutelného majetku je dojednané na novú hodnotu, nehnuteľného majetku na novú a časovú hodnotu. Poistenie prerušenia prevádzky je dojednané vo výške poistnej hodnoty 25,2 mil. EUR. Fotovoltaická elektrárňa je poistená v hodnote 900 tis. EUR.

d) Výskumná a vývojová činnosť

Výskumná a vývojová činnosť Spoločnosti bola uskutočňovaná v členení na:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c
Náklady na výskum (náklady nie sú súčasťou dlhodobého majetku)	-	-
Neaktivované náklady na vývoj	223 967	548 804
Aktivované náklady na vývoj	702 763	-

e) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č. 1 - za bežné účtovné obdobie

Obchodné meno a sídlo spoločnosti	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel na ZI v %	Podiel na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota
a	B	c	d	e	f
<u>Rozhodujúci vplyv</u>					
<u>Ostatné realizovateľné CP a podiely</u>					
SANCA INVESTMENT L.L.C, United Arab Emirates*	50%	50%	12 425	-	12 425
<b>Spolu</b>					

\*Údaj o výsledku hospodárenia nemala Spoločnosť k dispozícii.

Tabuľka č. 2 – za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Obchodné meno a sídlo spoločnosti	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Podiel na ZI v %	Podiel na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota
a	B	c	d	e	f
<u>Rozhodujúci vplyv</u>					
<u>Ostatné realizovateľné CP a podiely</u>					
SANCA INVESTMENT L.L.C, United Arab Emirates*	50%	50%	12 425	-	12 425
<b>Spolu</b>					

\*Ide o novovzniknutú spoločnosť v roku 2023. Údaj o výsledku hospodárenia nemala Spoločnosť k dispozícii.

f) Dlhodobý finančný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého finančného majetku sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1 - za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie						
	Podiel. CP a podiely v spoločnosti s rozhodujúcim vplyvom	Podiel. CP a podiely v spoloč. s podstatným vplyvom	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky v kons. celku	Obstarávaný DFM	Poskyt. preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h
<u>Prvotné ocenenie</u>							
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	12 425	-	-	-	-	12 425
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>-</b>	<b>12 425</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>12 425</b>
<u>Opravné položky</u>							
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<u>Účtovná hodnota</u>							
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>-</b>	<b>12 425</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>12 425</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>-</b>	<b>12 425</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>12 425</b>

Tabuľka č. 2 – za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Podiel. CP a podiely v spoločnosti s rozhodujúcim vplyvom	Podiel. CP a podiely v spoloč. s podstatným vplyvom	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky v kons. celku	Obstarávaný DFM	Poskyt. preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h
<u>Prvotné ocenenie</u>							
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	12 425	-	-	-	-	12 425
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	-	<b>12 425</b>	-	-	-	-	<b>12 425</b>
<u>Opravné položky</u>							
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	-	-	-	-	-	-	-
<u>Účtovná hodnota</u>							
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	-	<b>12 425</b>	-	-	-	-	<b>12 425</b>

g) Opravné položky k zásobám

Vývoj opravnej položky k zásobám je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1 - za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav na konci účtovného obdobia
A	b	c	d	e	f
<b>Zásoby *</b>					
Materiál	165 855	231 679	-	119 752	<b>277 782</b>
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	125 203	68 821	-	125 203	<b>68 821</b>
Výrobky	372 886	86 169	-	172 600	<b>286 455</b>
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	-	-	-	-	-
Nehnuteľnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky na zásoby	-	-	-	-	-
<b>Spolu</b>	<b>663 944</b>	<b>386 669</b>	-	<b>417 555</b>	<b>633 058</b>

\* na zásoby je zriadené záložné právo vid' Čl. V.

Tabuľka č. 2 – za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav na konci účtovného obdobia
A	b	c	d	e	f
<b>Zásoby *</b>					
Materiál	<b>143 556</b>	106 589	-	84 290	<b>165 855</b>
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	<b>371 421</b>	51 840	-	298 058	<b>125 203</b>
Výrobky	<b>356 790</b>	83 169	-	67 073	<b>372 886</b>
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	-	-	-	-	-
Nehnuteľnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky na zásoby	-	-	-	-	-
<b>Spolu</b>	<b>871 767</b>	<b>241 598</b>	-	<b>449 421</b>	<b>663 944</b>

\* na zásoby je zriadené záložné právo vid' Čl. V.

h) Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok Spoločnosti je uvedená v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1 - za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky brutto spolu
A	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky brutto</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Odložená daňová pohľadávka	976 228	-	976 228
<b>Spolu</b>	<b>976 228</b>	<b>-</b>	<b>976 228</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky brutto *</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	13 031 298	6 491 505	19 522 803
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	28 876	-	28 876
Daňové pohľadávky a dotácie	1 285 810	-	1 285 810
Iné pohľadávky	11 085	-	11 085
<b>Spolu</b>	<b>14 357 069</b>	<b>6 491 505</b>	<b>20 845 574</b>

\* na pohľadávky je zriadené záložné právo vid' Čl. V.

Tabuľka č. 2 – za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky brutto spolu
A	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky brutto</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Odložená daňová pohľadávka	2 815 187	-	2 815 187
<b>Spolu</b>	<b>2 815 187</b>	<b>-</b>	<b>2 815 187</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky brutto *</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	11 369 786	5 115 533	16 485 319
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom	812 500	-	812 500
Daňové pohľadávky a dotácie	892 604	-	892 604
Iné pohľadávky	3 366	-	3 366
<b>Spolu</b>	<b>13 078 256</b>	<b>5 115 533</b>	<b>18 193 789</b>

\* na pohľadávky je zriadené záložné právo vid' Čl. V.

i) Opravná položka k pohľadávkam

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1 - za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	5 646	29 783	1 558	-	33 871
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
<b>Spolu</b>	<b>5 646</b>	<b>29 783</b>	<b>1 558</b>	<b>-</b>	<b>33 871</b>

Tabuľka č. 2 – za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	25 368	5 927	2 435	23 214	5 646
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
<b>Spolu</b>	<b>25 368</b>	<b>5 927</b>	<b>2 435</b>	<b>23 214</b>	<b>5 646</b>

j) Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1 - za bežné účtovné obdobie

Dlžník	Účel pôžičky	Dátum uzatvorenia zmluvy	Výška poskytnutej pôžičky (resp. rámca)	Mena	Úroková sadzba	Stav pôžičky (vrát. úrokov)	Mena	Konečná splatnosť podľa zmluvy	Zabezpečenie pôžičky
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j

Tabuľka č. 2 - za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlžník	Účel pôžičky	Dátum uzatvorenia zmluvy	Výška poskytnutej pôžičky (resp. rámca)	Mena	Úroková sadzba	Stav pôžičky (vrát. úrokov)	Mena	Konečná splatnosť podľa zmluvy	Zabezpečenie pôžičky
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j

k) Odložená daňová pohľadávka

Prehľad k odloženej daňovej pohľadávke je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>-6 122 344</b>	<b>-2 436 701</b>
Odpočítateľné	663 148	669 591
Zdaniteľné	-6 785 492	-3 106 292
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>4 051 049</b>	<b>3 254 798</b>
Odpočítateľné	4 051 049	3 254 798
Zdaniteľné	-	-
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>	<b>6 138 910</b>	<b>12 587 555</b>
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	<b>24</b>	<b>21</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>976 228</b>	<b>2 815 187</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>		
Zaúčtovaná ako výnos	-1 838 959	-176 428
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		
Zaúčtovaná ako (náklad)/výnos	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Iné	-	-

l) Finančné účty

Prehľad finančných účtov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
<b>Finančné účty</b>		
Pokladnica, ceniny	4 369	1 894
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 180 485	2 056 610
<b>Spolu</b>	<b>1 184 854</b>	<b>2 058 504</b>

m) Časové rozlíšenie nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
<b>Náklady budúcich období dlhodobé</b>		
IT licencie a vstupy do databáz	6 862	4 008

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Poistenie	181	-
<b>Spolu</b>	<b>7 043</b>	<b>4 008</b>
<b>Náklady budúcich období krátkodobé</b>		
IT licencie a vstupy do databáz	83 218	98 546
Poistenie	47 838	42 217
Ostatné	13 980	14 014
<b>Spolu</b>	<b>145 036</b>	<b>154 777</b>
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé</b>		
Ostatné	-	-
<b>Spolu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Celkom časové rozlíšenie na aktívach</b>	<b>152 079</b>	<b>158 785</b>

## 2. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

### a) Opis základného imania

Základné imanie Spoločnosti tvorí ku koncu bežného obdobia 1 145 ks akcií v menovitej hodnote 12 500 EUR a 266 ks akcií v menovitej hodnote 100 EUR. Ku koncu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia tvorilo základné imanie Spoločnosti 1 071 ks akcií v menovitej hodnote 12 500 EUR a 250 ks akcií v menovitej hodnote 100 EUR.

Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami akcionárov.

Základné imanie bolo celé splatené.

### b) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

Výsledok hospodárenia za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie vo výške 7 573 259 EUR bol vysporiadaný nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b
<b>Rozdelenie výsledku hospodárenia za bezprostredne predchádzajúce obdobie</b>	
Prídel do zákonného rezervného fondu	187 500
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	7 385 759
Prevod účtovnej straty na účet neuhradených strát minulých rokov	-
Rozdelenie podielu na zisku akcionárom	-
Iné	-
<b>Spolu</b>	<b>7 573 259</b>

### c) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v bežnom účtovnom období

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie výsledku hospodárenia za bežné účtovné obdobie.

d) Rezervy

Prehľad pohybu rezerv je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1 - za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatk u účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konc i účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Ostatné dlhodobé rezervy</b>					
Environmentálna rezerva*	2 572 073	-	168 100	1 650 829	753 144
Rezerva na zamestnanecké požitky	1 779 176	490 392	168 909	-	2 100 659
<b>Spolu</b>	<b>4 351 249</b>	<b>490 392</b>	<b>337 009</b>	<b>1 650 829</b>	<b>2 853 803</b>
<b>Zákonné krátkodobé rezervy</b>					
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	277 421	362 522	277 421	-	362 522
<b>Spolu</b>	<b>277 421</b>	<b>362 522</b>	<b>277 421</b>	<b>-</b>	<b>362 522</b>
<b>Ostatné krátkodobé rezervy</b>					
Rezerva na nevyfakturované služby	17 101	158 007	17 020	81	158 007
Rezerva na provízie	530 899	572 348	303 607	36 482	763 159
Rezerva na úpravu ceny	62 854	15 540	62 854	-	15 540
Rezerva na mzdové bonusy	651 078	702 043	651 078	-	702 043
Rezerva na nevyfakturované investície	1 567	-	-	1 567	-
<b>Spolu</b>	<b>1 263 499</b>	<b>1 447 938</b>	<b>1 034 559</b>	<b>38 129</b>	<b>1 638 749</b>

\*Spoločnosť prostredníctvom nezávislej spoločnosti vykonala v rokoch 2022-2023 geologický prieskum environmentálnej záťaže. Výsledkom prieskumu bola záverečná správa s analýzou znečistenia a návrhom na odstránenie environmentálnej záťaže. V roku 2024 Spoločnosť uskutočnila výber dodávateľa na odstránenie záťaže metódami uvedenými v záverečnej správe geologického prieskumu. Odstránenie záťaže by malo trvať minimálne 2 roky. Spoločnosť k 31.12.2024 znížila výšku rezervy primerane k predpokladaným realizačným nákladom odstránenia environmentálnej záťaže.

Tabuľka č. 2 - za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatk u účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konc i účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Ostatné dlhodobé rezervy</b>					
Environmentálna rezerva*	2 628 941	-	56 868	-	2 572 073
Rezerva na zamestnanecké požitky	1 933 295	357 195	509 952	1 362	1 779 176
<b>Spolu</b>	<b>4 562 236</b>	<b>357 195</b>	<b>566 820</b>	<b>1 362</b>	<b>4 351 249</b>
<b>Zákonné krátkodobé rezervy</b>					
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	236 152	277 421	236 152	-	277 421
<b>Spolu</b>	<b>236 152</b>	<b>277 421</b>	<b>236 152</b>	<b>-</b>	<b>277 421</b>

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatk u účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konc i účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Ostatné krátkodobé rezervy</b>					
Rezerva na nevyfakturované služby	120 720	17 101	21 984	98 736	17 101
Rezerva na provízie	400 139	427 950	257 113	40 077	530 899
Rezerva na úpravu ceny	-	62 854	-	-	62 854
Rezerva na mzdové bonusy	60 534	651 078	60 534	-	651 078
Rezerva na nevyfakturované investície	36 567	-	35 000	-	1 567
<b>Spolu</b>	<b>617 960</b>	<b>1 158 983</b>	<b>374 631</b>	<b>138 813</b>	<b>1 263 499</b>

e) Závazky

Štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
<b>Dlhodobé záväzky</b>		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	43 488	38 698
<b>Spolu</b>	<b>43 488</b>	<b>38 698</b>
<b>Krátkodobé záväzky</b>		
Záväzky do lehoty splatnosti	9 106 135	11 383 752
Záväzky po lehote splatnosti	555 344	515 143
<b>Spolu</b>	<b>9 661 479</b>	<b>11 898 895</b>

Výška záväzkov v lehote a po lehote splatnosti je uvedená v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1 - za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé záväzky</b>			
Záväzky zo sociálneho fondu	43 488	-	43 488
Iné dlhodobé záväzky – z obchodného styku	-	-	-
<b>Spolu</b>	<b>43 488</b>	<b>-</b>	<b>43 488</b>
<b>Krátkodobé záväzky</b>			
Záväzky z obchodného styku a nevyfakturované dodávky	6 485 357	555 344	7 040 701
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti	11 951	-	11 951
Záväzky voči zamestnancom	1 276 517	-	1 276 517
Záväzky zo sociálneho poistenia	897 842	-	897 842
Daňové záväzky a dotácie	428 255	-	428 255
Iné záväzky	6 213	-	6 213

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závazky spolu
a	b	c	d
<b>Spolu</b>	<b>9 106 135</b>	<b>555 344</b>	<b>9 661 479</b>

Tabuľka č. 2 - za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závazky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé záväzky</b>			
Závazky zo sociálneho fondu	38 698	-	<b>38 698</b>
Iné dlhodobé záväzky – z obchodného styku	-	-	-
<b>Spolu</b>	<b>38 698</b>	-	<b>38 698</b>
<b>Krátkodobé záväzky</b>			
Závazky z obchodného styku a nevyfakturované dodávky	5 550 215	515 143	<b>6 065 358</b>
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 399 944	-	<b>2 399 944</b>
Závazky voči spoločníkom	1 000 807	-	<b>1 000 807</b>
Závazky voči zamestnancom	1 186 951	-	<b>1 186 951</b>
Závazky zo sociálneho poistenia	807 292	-	<b>807 292</b>
Daňové záväzky a dotácie	438 543	-	<b>438 543</b>
<b>Spolu</b>	<b>11 383 752</b>	<b>515 143</b>	<b>11 898 895</b>

f) Závazky zo sociálneho fondu

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
<b>Sociálny fond</b>		
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>38 698</b>	<b>61 151</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	153 760	135 782
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>153 760</b>	<b>135 782</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>148 970</b>	<b>158 235</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>43 488</b>	<b>38 698</b>

g) Bankové úvery

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1 – ku koncu bežného účtovného obdobia

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Výška úveru v príslušnej mene	Výška úveru v EUR	Výška skutočne čerpaného úveru v EUR
a	b	c	d	e	f	g
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>						
Investičný úver 1	EUR	3% p.a.	31.12.2029	14 000 000	14 000 000	6 094 128
Investičný úver 2	EUR	3% p.a.	31.12.2027	5 286 000	5 286 000	1 922 192
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>						
Štruktúrovaný kontokorentný úver	EUR	1M EURIBOR menený mesačne + 1,35% p.a. pri výške úveru do 15 mil. EUR	31.10.2025	-	-	9 068 594
Investičný úver 1	EUR	3% p.a.	31.12.2029	viď. vyššie	viď. vyššie	1 523 532
Investičný úver 2	EUR	3% p.a.	31.12.2027	viď. vyššie	viď. vyššie	961 088
Revolvingový úver	EUR	3M EURIBOR + 2,3% p.a.	31.12.2025	viď. vyššie	viď. vyššie	9 000 000
Úverový rámec pre kreditné karty	EUR	19% p.a.	do 21. dňa nasl. mesiaca	50 000	50 000	1 757

Predmetom financovania Zmlúv o investičných úveroch 1 a 2 je financovanie obstarania dlhodobého majetku určeného pre rozvoj a zvýšenie objemu existujúcej výroby.

Účel revolvingového úveru je financovanie nákupu financujúcou bankou akceptovaných materiálových vstupov, miezd a kooperácie v súvislosti so Zmluvou o vývoze.

Účel štruktúrovaného kontokorentného úveru je financovanie prevádzkových potrieb Spoločnosti.

Investičné úvery 1 a 2 sú zabezpečené zriadením záložného práva k všetkým súčasným a budúcim peňažným pohľadávkam z poistného plnenia, ktorých predmetom je poistenie hnutelného a nehnuteľného majetku, zriadením záložného práva k pohľadávkam zo všetkých súčasných a budúcich klientskych účtov vo financujúcej banke, zriadením záložného práva ku všetkým hnutelným veciam, zriadením záložného práva k nehnuteľnostiam v katastrálnom území Hlohovec.

Revolvingový úver je zabezpečený zriadením záložného práva k všetkým súčasným a budúcim peňažným pohľadávkam z obchodného styku voči odberateľom vyplývajúcich zo Zmluvy o vývoze, zriadením záložného práva k všetkým súčasným a budúcim peňažným pohľadávkam Klienta z akejkoľvek súčasnej a budúcej poistnej zmluvy uzatvorenej s financujúcou bankou ako poisťovateľom, zriadením záložného práva k pohľadávkam zo všetkých súčasných a budúcich klientskych účtov vo financujúcej banke, zriadením záložného práva k hnutelnej veci, a to k zásobám vo vlastníctve záložcu, ktorým je Klient, zriadením záložného práva k nehnuteľnostiam v katastrálnom území Hlohovec.

Štruktúrovaný kontokorentný úver je zabezpečený Zmluvou o záložnom práve k pohľadávkam, Notárskou zápisnicou ako exekučným titulom ako aj Rámcovou zmluvou o vkladoch a Rámcovou zmluvou o zabezpečení postúpením pohľadávok.

Tabuľka č. 2 – ku koncu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Výška úveru v príslušnej mene	Výška úveru v EUR	Výška skutočne čerpaného úveru v EUR
a	b	c	d	e	f	g
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>						
Investičný úver 1	EUR	3% p.a.	31.12.2029	14 000 000	14 000 000	7 617 660
Investičný úver 2	EUR	3% p.a.	31.12.2027	5 286 000	5 286 000	2 883 280
Revolvingový úver	EUR	3M EURIBOR + 2,3% p.a.	31.12.2025	9 000 000	9 000 000	7 360 777
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>						
Štruktúrovaný kontokorentný úver	EUR	1M EURIBOR menený mesačne + 1,95% p.a. pri výške úveru do 13 mil. EUR	31.10.2024	-	-	6 594 587
Investičný úver 1	EUR	3% p.a.	31.12.2029	vid'. vyššie	vid'. vyššie	1 523 532
Investičný úver 2	EUR	3% p.a.	31.12.2027	vid'. vyššie	vid'. vyššie	961 088
Revolvingový úver	EUR	3M EURIBOR + 2,3% p.a.	31.12.2025	vid'. vyššie	vid'. vyššie	1 639 223
Úverový rámec pre kreditné karty	EUR	19% p.a.	do 21. dňa nasl. mesiaca	50 000	50 000	5 968

Predmetom financovania Zmlúv o investičných úveroch 1 a 2 je financovanie obstarania dlhodobého majetku určeného pre rozvoj a zvýšenie objemu existujúcej výroby.

Účel revolvingového úveru je financovanie nákupu financujúcou bankou akceptovaných materiálových vstupov, miez a kooperácie v súvislosti so Zmluvou o vývoze.

Účel štruktúrovaného kontokorentného úveru je financovanie prevádzkových potrieb Spoločnosti.

Investičné úvery 1 a 2 sú zabezpečené zriadením záložného práva k všetkým súčasným a budúcim peňažným pohľadávkam z poistného plnenia, ktorých predmetom je poistenie hnutelného a nehnuteľného majetku, zriadením záložného práva k pohľadávkam zo všetkých súčasných a budúcich klientskych účtov vo financujúcej banke, zriadením záložného práva ku všetkým hnutelným veciam, zriadením záložného práva k nehnuteľnostiam v katastrálnom území Hlohovec.

Revolvingový úver je zabezpečený zriadením záložného práva k všetkým súčasným a budúcim peňažným pohľadávkam z obchodného styku voči odberateľom vyplývajúcich zo Zmluvy o vývoze, zriadením záložného práva k všetkým súčasným a budúcim peňažným pohľadávkam Klienta z akejkoľvek súčasnej a budúcej poistnej zmluvy uzatvorenej s financujúcou bankou ako poisťovateľom, zriadením záložného práva k pohľadávkam zo všetkých súčasných a budúcich klientskych účtov vo financujúcej banke, zriadením záložného práva k hnutelnej veci, a to k zásobám vo vlastníctve záložcu, ktorým je Klient, zriadením záložného práva k nehnuteľnostiam v katastrálnom území Hlohovec.

Štruktúrovaný kontokorentný úver je zabezpečený Zmluvou o záložnom práve k pohľadávkam, Notárskou zápisnicou ako exekučným titulom ako aj Rámcovou zmluvou o vkladoch a Rámcovou zmluvou o zabezpečení postúpením pohľadávok.

#### h) Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1 – ku koncu bežného účtovného obdobia

Veriteľ	Účel pôžičky	Dátum uzatvorenia	Výška prijatej pôžičky (resp. rámca)	Mena	Úroková sadzba	Stav pôžičky (vrát. úrokov)	Mena	Konečná splatnosť	Zabezpečenie pôžičky
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j

Spoločnosť k 31.12.2024 neúčtovala o žiadnych prijatých pôžičkách.

Tabuľka č. 2 – ku koncu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

Veriteľ	Účel pôžičky	Dátum uzatvorenia	Výška prijatej pôžičky (resp. rámca)	Mena	Úroková sadzba	Stav pôžičky (vrát. úrokov)	Mena	Konečná splatnosť	Zabezpečenie pôžičky
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Veriteľ	krytie nedostatku likvidity pri denných operáciách	21.01.2015	430 000	EUR	2,0 % p.a.	435 536	EUR	neurčito	žiadne
Veriteľ	krytie nedostatku likvidity pri denných operáciách	11.8.2022	1 347 000	EUR	2,0 % p.a.	1 384 052	EUR	neurčito	žiadne
Veriteľ	krytie nedostatku likvidity pri denných operáciách	11.8.2022	565 000	EUR	2,0 % p.a.	580 356	EUR	neurčito	žiadne

i) Časové rozlíšenie výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé</b>		
	-	-
<b>Spolu</b>	-	-
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé</b>		
Služby súvisiace so zavedením výroby *	1 025 139	831 256
<b>Spolu</b>	<b>1 025 139</b>	<b>831 256</b>
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé</b>		
Služby súvisiace so zavedením výroby	245 409	271 732
Projektové výnosy + ostatné	398 506	211 228
<b>Spolu</b>	<b>643 915</b>	<b>482 960</b>
<b>Celkom časové rozlíšenie na pasívach</b>	<b>1 669 054</b>	<b>1 314 216</b>

\*predovšetkým dlhodobé služby súvisiace so zavedením výroby v dôsledku postupného zavádzania ochranných prvkov uvádzaných na obale humánných liečivých prípravkov (tzv. serializácia) na základe Nariadenia Komisie (EÚ) 2016/161

zo dňa 2. októbra 2015, ktorým sa dopĺňa smernica Európskeho parlamentu a Rady 2001/83/ES stanovením podrobných pravidiel pre ochranné prvky uvedené na obale humánnych liečivých prípravkov s účinnosťou od 9. februára 2019.

### 3. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Spoločnosť nemá k 31.12.2023 žiadne záväzky z finančného prenájmu.

## ČI. IV INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

### 1. Informácie o výnosoch

#### a) Čistý obrat

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Tržby za vlastné výroby	88 559 066	80 454 612
Tržby z predaja služieb	4 966 623	4 952 291
Tržby za tovar	944 448	536 599
<b>Spolu</b>	<b>94 470 137</b>	<b>85 943 502</b>

#### b) Tržby za tovar, vlastné výkony a služby

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tržby za predaj tovaru		Tržby za predaj farmaceutických prípravkov		Tržby za predaj farmaceutických substancií		Tržby za služby		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprost. r. predch. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprost. predch. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprost. predch. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprost. predch. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprost. predch. účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
Slovenská republika	1 358	24 906	5 564 036	4 508 573	90 114	110 983	1 165 500	1 004 075	<b>6 821 008</b>	<b>5 648 537</b>
Zahraničie celkom z toho:	943 090	511 693	61 149 397	58 557 182	21 755 519	17 277 874	3 801 123	3 948 216	<b>87 649 129</b>	<b>80 294 965</b>
Krajiny EÚ	2 663	201 930	54 330 020	52 483 699	6 577 480	5 420 025	3 374 054	3 747 411	<b>64 284 217</b>	<b>61 853 065</b>
Krajiny mimo EÚ	940 427	309 763	6 819 377	6 073 483	15 178 039	11 857 849	427 069	200 805	<b>23 364 912</b>	<b>18 441 900</b>
<b>Spolu</b>	<b>944 448</b>	<b>536 599</b>	<b>66 713 433</b>	<b>63 065 755</b>	<b>21 845 633</b>	<b>17 388 857</b>	<b>4 966 623</b>	<b>4 952 291</b>	<b>94 470 137</b>	<b>85 943 502</b>

c) Zmeny stavu zásob vlastnej výroby

Prehľad zmeny stavu zásob vlastnej výroby je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Konečný stav	Konečný stav	Začiatkový stav	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	7 778 597	6 811 026	5 356 747	967 571	1 454 279
Výrobky	6 034 993	5 704 712	3 528 489	330 281	2 176 223
<b>Spolu</b>	<b>13 813 590</b>	<b>12 515 738</b>	<b>8 885 236</b>	<b>1 297 852</b>	<b>3 630 502</b>
Likvidácia zásob	x	x	x	138 988	514 324
Inventarizačné rozdiely	x	x	x	-12 139	-6 539
Vzorky	x	x	x	42 971	14 813
Iné	x	x	x	-	-
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>1 467 672</b>	<b>4 153 100</b>

d) Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Informácie o ostatných výnosoch z hospodárskej činnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Tržby z predaja materiálu a dlhodobého majetku	1 627 505	478 688
Aktivácia	750 980	239
Výnosy z likvidácie zásob	66 612	87 067
Ostatné	127 282	79 815
<b>Spolu</b>	<b>2 573 379</b>	<b>645 809</b>

e) Finančné výnosy

Informácie o výnosoch z finančnej činnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Kurzové zisky, z toho:	284 451	160 589
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	105 288	11 320
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	7 420	824 118
Tržby z predaja cenných papierov	-	812 500
Výnosové úroky	7 420	-
Ostatné	-	11 618
<b>Spolu</b>	<b>291 871</b>	<b>984 707</b>

## 2. Informácie o nákladoch

### a) Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Mzdy	19 987 778	18 084 719
Sociálne poistenie	5 477 474	5 028 002
Zdravotné poistenie	2 200 801	1 815 791
Ostatné osobné náklady	1 685 195	1 131 570
<b>Spolu</b>	<b>29 351 248</b>	<b>26 060 082</b>

### b) Náklady za poskytnuté služby

Prehľad nákladov Spoločnosti za poskytnuté služby je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Opravy a údržba	1 940 121	1 586 887
Služby súvisiace s informačnými technológiami	826 246	737 639
Provízie z predaja výrobkov	789 011	547 083
Spravovacie služby, stočné	767 907	629 855
Validácie, technická dokumentácia	510 449	372 210
Prepravné	330 580	375 926
Vzdelávanie	238 951	195 427
Kooperácia	162 656	45 448
Cestovné	149 596	62 876
Nájomné	148 520	43 482
Náklady na kontrolu liečiv	143 066	162 022
Iné	813 061	688 759
<b>Spolu</b>	<b>6 820 164</b>	<b>5 447 614</b>

### c) Ostatné náklady z hospodárskej činnosti

Prehľad ostatných nákladov Spoločnosti z hospodárskej činnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Spotreba materiálu a energie	44 447 515	44 085 838
Odpisy a opravná položka k dlhodobému majetku	3 997 175	3 612 031
Dane a poplatky	829 905	587 522
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaný materiál	569 929	337 475
Náklady na predaný tovar	436 588	366 240
Poistenie prevádzky	273 114	269 245
Vyradenie zásob	231 877	572 471

Opravná položka k zásobám	111 926	22 300
Zrušenie environmentálnej rezervy	-1 650 828	-
Iné	119 367	237 455
<b>Spolu</b>	<b>49 366 568</b>	<b>50 090 577</b>

d) Finančné náklady

Informácie o nákladoch z finančnej činnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Zostatková cena predaných cenných papierov		812 500
Kurzové straty, z toho:	168 672	167 990
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7 612	29 595
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	1 347 192	1 398 668
nákladové úroky externé	1 292 744	1 241 381
nákladové úroky prepojené	12 470	45 640
ostatné náklady na finančnú činnosť	41 978	111 647
<b>Spolu</b>	<b>1 515 864</b>	<b>2 379 158</b>

e) Náklady za audítorské služby

Informácie o nákladoch za audítorské služby sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady za overenie účtovnej závierky	26 000	26 000
Iné uisťovacie audítorské služby	-	-
Daňové poradenstvo	-	-
Ostatné neaudítorské služby	-	-
<b>Spolu</b>	<b>26 000</b>	<b>26 000</b>

f) Dane

Informácie o daniach sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	B	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	11 748 215	x	x	7 749 687	x	x
teoretická daň	x	<b>2 467 125</b>	21%	x	<b>1 627 434</b>	21%
Daňovo neuznané náklady / Pripočítateľné položky	368 213	<b>77 325</b>	1%	950 164	<b>199 535</b>	3%
Výnosy nepodliehajúce dani / Odpočítateľné položky	-7 420	<b>-1 558</b>	0%	-11 618	<b>-2 440</b>	0%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	0%	-	-	0%
Umorenie daňovej straty	-	-	0%	-555 602	<b>-116 676</b>	-2%

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Zmena sadzby dane	x	-121 373	-1%	x	-	0%
Iné	-2 749 096	-577 310	-5%	-7 292 502	-1 531 425	-20%
<b>Spolu</b>	<b>9 359 912</b>	<b>1 844 209</b>	<b>16%</b>	<b>840 129</b>	<b>176 428</b>	<b>2%</b>
Splatná daň z príjmov	x	5 250	0%	x	-	0%
Odložená daň z príjmov	x	2 241 129	19%	x	176 428	2%
Vplyv zmeny sadzby dane	x	-402 170	-3%	x	-	0%
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>1 844 209</b>	<b>16%</b>		<b>176 428</b>	<b>2%</b>

## ČI. V INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### 1. Podmienené záväzky

Z dôvodu uzatvorenia Zmlúv o investičných úveroch 1 a 2 bolo zriadené záložné právo k všetkým súčasným a budúcim peňažným pohľadávkam z poistného plnenia, ktorých predmetom je poistenie hnutelného a nehnuteľného majetku, záložné právo k pohľadávkam zo všetkých súčasných a budúcich klientskych účtov vo financujúcej banke, záložné právo ku všetkým hnutelným veciam, záložné právo k nehnuteľnostiam v katastrálnom území Hlohovec

Z dôvodu uzatvorenia Zmluvy o revolvingovom úvere bolo zriadené záložné právo k všetkým súčasným a budúcim peňažným pohľadávkam z obchodného styku voči odberateľom vyplývajúcich zo Zmluvy o vývoze, záložné právo k všetkým súčasným a budúcim peňažným pohľadávkam Klienta z akejkoľvek súčasnej a budúcej poistnej zmluvy uzatvorenej s financujúcou bankou ako poisťovateľom, záložné právo k pohľadávkam zo všetkých súčasných a budúcich Klientskych účtov vo financujúcej banke, záložné právo k huteľnej veci, a to k zásobám vo vlastníctve záložcu, ktorým je Klient, záložné právo k nehnuteľnostiam v katastrálnom území Hlohovec.

Z dôvodu uzatvorenia Zmluvy o štruktúrovanom kontokorentnom úvere, z dôvodu uzatvorenia Rámcovej zmluvy o vystavovaní bankových záruk a pre účely Rámcovej zmluvy o otváraní akreditívov bolo zriadené záložné právo k pohľadávkam, spísaná Notárska zápisnica ako exekučný titul, uzatvorená Rámcová zmluva o vkladoch a Rámcová zmluva o zabezpečení postúpením pohľadávok. Predmetom Zmluvy o záložnom práve k pohľadávkam je každá jednotlivá a tiež všetky existujúce a budúce pohľadávky Spoločnosti voči odberateľom na zaplatenie peňažných prostriedkov, spoločne s prípadným príslušenstvom týchto pohľadávok, ako aj pohľadávok na nakladanie s peňažnými prostriedkami na účtoch Spoločnosti, vedených vo financujúcej banke a na vyplatenie peňažných prostriedkov z týchto účtov.

### 2. Bankové záruky

Prehľad bankových záruk je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1 - za bežné účtovné obdobie

Záruka v prospech	výška záruky	poskytovateľ záruky	účel záruky	platnosť do
a	b	c	d	e
Colný úrad, Trnava	175 000 EUR	Tatra banka, a.s.	colné dlhy	neurčito
Colný úrad, Trnava	500 000 EUR	Tatra banka, a.s.	spotrebná daň z liehu	31.08.2025
Colný úrad, Trnava	250 000 EUR	Tatra banka, a.s.	spotrebná daň z liehu	31.08.2025

Záruka v prospech	výška záruky	poskytovateľ záruky	účel záruky	platnosť do
a	b	c	d	e
SIEA Bratislava (MŽP SR)	296 834 EUR	Tatra banka, a.s.	finančný príspevok z MŽP SR	31.12.2028

Tabuľka č. 2 – ku koncu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

Záruka v prospech	výška záruky	poskytovateľ záruky	účel záruky	platnosť do
a	b	c	d	e
Colný úrad, Trnava	175 000 EUR	Tatra banka, a.s.	colné dlhy	neurčito
Colný úrad, Trnava	500 000 EUR	Tatra banka, a.s.	spotrebná daň z liehu	31.08.2025
Colný úrad, Trnava	250 000 EUR	Tatra banka, a.s.	spotrebná daň z liehu	31.08.2025
SIEA Bratislava (MŽP SR)	296 834 EUR	Tatra banka, a.s.	finančný príspevok z MŽP SR	31.12.2028

### 3. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu Spoločnosti

Peňažné a nepeňažné príjmy v členení za jednotlivé orgány sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Štatutárny orgán		Dozorný orgán		Iný orgán		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. predch. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. predch. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. predch. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. predch. účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	G	h	i
Peňažné príjmy	272 939	357 703	1 450	1 442	-	-	274 389	359 145
Nepeňažné príjmy	8 406	8 957	583	566	-	-	8 989	9 523
<b>Spolu</b>	<b>281 345</b>	<b>366 660</b>	<b>2 033</b>	<b>2 008</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>283 378</b>	<b>368 668</b>

#### Čl. VI

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

Spoločnosť nezaznamenala žiadne udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti a ktoré sú predmetom účtovania bežného účtovného obdobia.

#### Čl. VII

#### INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Pre účely tejto účtovnej závierky sa za spriaznené považujú osoby, kde jedna osoba kontroluje druhú, alebo uplatňuje významný vplyv nad druhou osobou pri rozhodovaní o finančných alebo prevádzkových otázkach.

#### 1. Zostatky súvahových účtov

##### a) Obchodné pohľadávky a záväzky voči spriazneným osobám

Obchodné pohľadávky a záväzky voči pridruženým účtovným jednotkám sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	28 877	-
<b>Spolu pohľadávky</b>	<b>28 877</b>	<b>-</b>
Krátkodobé záväzky z obchodného styku	11 951	12 425
<b>Spolu záväzky</b>	<b>11 951</b>	<b>12 425</b>

Obchodné pohľadávky a záväzky voči ostatným spriazneným osobám sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	2 751	1 810
<b>Spolu pohľadávky</b>	<b>2 751</b>	<b>1 810</b>
Krátkodobé záväzky z obchodného styku	117 636	61 737
<b>Spolu záväzky</b>	<b>117 636</b>	<b>61 737</b>

b) Poskytnuté pôžičky spriazneným osobám

Spoločnosť neposkytla pôžičky spriazneným stranám.

c) Rezervy

Spoločnosť nevytvárala rezervy vzťahujúce sa k spriazneným stranám.

d) Prijaté pôžičky od spriaznených osôb

Spoločnosť prijala nasledovné pôžičky od spriaznených strán:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva podstatný vplyv	-	370 000
Ostatné spriaznené osoby	-	1 912 000

## 2. Transakcie so spriaznenými osobami

Transakcie so subjektmi, ktoré v účtovnej jednotke vykonávajú podstatný vplyv, sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Tržby		Náklady/Nákupy	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Úroky z pôžičiek	-	-	2 022	7 400
<b>Spolu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 022</b>	<b>7 400</b>

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Tržby		Náklady/Nákupy	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Licencie	-	-	415	10 198
Služby	2 792	8 133	438 449	373 338
Zásoby	15 180	9 571	-	1 264
Dlhodobý majetok	-	-	21 102	-
Úroky z pôžičiek	-	-	10 448	38 240
<b>Spolu</b>	<b>17 972</b>	<b>17 704</b>	<b>470 414</b>	<b>423 040</b>

### Či. VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na Spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 7 zákona o účtovníctve, tj. Spoločnosť nie je účtovnou jednotkou, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby podľa osobitného predpisu a ktorej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 mil. EUR.

### Či. IX. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad pohybu vlastného imania je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1 - bežné účtovné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	13 412 500	926 600	-	-	14 339 100
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	<b>2 495 000</b>	-	-	187 500	<b>2 682 500</b>
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	<b>12 688 654</b>	-	-	7 385 759	<b>20 074 413</b>
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	<b>7 573 259</b>	9 904 006	-	-7 573 259	<b>9 904 006</b>
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
<b>Spolu</b>	<b>36 169 413</b>	<b>10 830 606</b>	-	-	<b>47 000 019</b>

Tabuľka č. 2 –bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	12 475 000	937 500	-	-	13 412 500
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	2 492 500	-	-	-2 492 500	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	2 500	-	-	2 492 500	2 495 000
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	19 198 866	-	-	-6 510 212	12 688 654
Neuhradená strata minulých rokov	-6 288 454	-	-	6 288 454	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 678 242	7 573 259	-	-1 678 242	7 573 259
Vyplatené dividendy	-	-	1 900 000	1 900 000	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
<b>Spolu</b>	<b>29 558 654</b>	<b>8 510 759</b>	<b>1 900 000</b>	<b>-</b>	<b>36 169 413</b>

### Čl. X. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- 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,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové 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.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy nasledovne:

Názov položky	Označenie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
<b>I.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia <sup>1</sup></b>	<b>-4 542 051</b>	<b>-9 217 367</b>
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>			
	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	11 748 215	7 749 687
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	4 190 087	3 806 214
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	4 064
	Zmena stavu rezerv (+/-)	-1 035 529	436 002
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-195 573	-425 792
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	361 544	-399 800
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-11 618
	Úroky účtované do nákladov (+)	1 305 214	1 287 021
	Úroky účtované do výnosov (-)	-7 420	-
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)	-	-
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-1 002 240	-63 000
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	-	-
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-2 885 291	-2 414 578
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 596 037	-4 468 190
	Zmena stavu zásob (-/+)	-1 853 015	-1 385 485
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-1 423 158	-1 166 563
	Prijaté úroky (+)	7 420	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-988 382	-900 000
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	-1 410	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) <sup>2</sup>	226 666	178 377
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
<b>II.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>10 043 165</b>	<b>2 226 340</b>

**Peňažné toky z investičnej činnosti**

	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (-)	-10 685 326	-5 173 429
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (+)	1 138 735	169 525
	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 (-)	-	-
	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 (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
<b>III.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>-9 546 591</b>	<b>-5 003 904</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>			
	Príjmy zo zvýšenia vlastného imania (+)	926 600	937 500
	Výdavky na zníženie vlastného imania (-)	-	-
	Príjmy z úverov (+)	1 639 223	9 000 000
	Výdavky na splácanie úverov (-)	-4 123 843	-2 484 620
	Príjmy z poskytnutých pôžičiek (+)	-	-
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	-
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-2 282 000	-
	Príjmy z finančného lízingu (+)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	-	-
<b>IV.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>-3 840 020</b>	<b>7 452 880</b>
<b>V.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet II.+III.+IV)</b>	<b>-3 343 446</b>	<b>4 675 316</b>
<b>VI.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (+/-) <sup>3</sup></b>	<b>-7 885 497</b>	<b>-4 542 051</b>

Doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov:

<sup>1</sup> štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov za bežné účtovné obdobie - stav finančných účtov 2 058 504 EUR, stav kontokorentného účtu - 6 600 555 EUR, za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - stav finančných účtov 242 868 EUR, stav kontokorentného účtu - 9 460 235 EUR

<sup>2</sup> prijaté dotácie

<sup>3</sup> štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov za bežné účtovné obdobie - stav finančných účtov 1 184 854 EUR, stav kontokorentného účtu -9 070 351 EUR, za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - stav finančných účtov 2 058 504 EUR, stav kontokorentného účtu -6 600 555 EUR