

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Freudenberg Filtration Technologies Slovensko, s.r.o., 916 25 Potvorice 260 (ďalej len „Spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 30.11.2007. Dňa 21.01.2008 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trenčín, oddiel Sro, vložka 19644/R. Spoločnosť sídli v Potvorice 260, PSČ: 916 25 Slovenská republika, identifikačné číslo 43 883 419.

V roku 2024 neboli uskutočnené významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Výroba vzduchových filtrov
2. Výroba strojov a zariadení, účelových strojov, vrátane ich častí, dielov a príslušenstva
3. Inžinierske činnosti a súvisiace technické poradenstvo
4. Prenájom strojov, prístrojov a zariadení
5. Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti /maloobchod/
6. Administratívne služby
7. Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
8. Vedenie účtovníctva
9. Správa registratúrnych záznamov bez trvalej dokumentárnej hodnoty
10. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
11. Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti /veľkoobchod/
12. Sprostredkovateľská činnosť v obchode v rozsahu voľnej živnosti

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	364	361
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	358	358
počet vedúcich zamestnancov	10	9

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Freudenberg FT GmbH	200 000 EUR	100%	100%	100,00%
Spolu	200 000 EUR	100%	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Freudenberg Filtration Technologies. Materskou spoločnosťou je Freudenberg FT GmbH, Höhnerweg 2-4, 69469 Weinheim, Nemecko. Konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Freudenberg FT GmbH. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2024:

Predstavenstvo (Konatelia)

Konateľ: Ing. Ľubomír Roščák

Konateľ: Giacomo Cantini

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2023 bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 16.9.2024.

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo dňa 16.9.2024 spoločnosť Rödl & Partner Audit, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2024.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2023 a 2024 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2400 EUR a nižšia, sa odpisujú v zmysle platnej smernice. Podľa internej smernice sa Dlhodobým majetkom rozumejú zložky majetku, ktorého ocenenie je vyššie ako 2400 EUR a doba použitia je dlhšia ako 1 rok. Charakter majetku vždy určuje ten, kto majetok dostane do správy, alebo vedúci oddelenia, na ktorom sa majetok využíva. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba		
	používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	5 rokov	20,00%	lineárna
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	3 roky	33,33%	lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1700 EUR a nižšia, sa odpisujú v zmysle platnej smernice. Podľa internej smernice sa Dlhodobým majetkom rozumejú zložky majetku, ktorého ocenenie je vyššie ako 1700 EUR a doba použitia je dlhšia ako 1 rok. V prípade, že majetok má charakter dlhodobého majetku, ale jeho ocenenie je nižšie ako 1700 EUR, majetok sa napriek svojej nízkej hodnote zaradí do dlhodobého majetku. Charakter majetku vždy určuje ten, kto majetok dostane do správy, alebo vedúci oddelenia, na ktorom sa majetok využíva. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby - ostatné	10-20 rokov	5-10%	lineárna
Stavby - technické zhodnotenie prenajatej budovy	40 rokov	2,50%	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	12-15 rokov	8,33-6,67 %	lineárna
Dopravné prostriedky	6 rokov	16,67%	lineárna
Nástroje	5 rokov	20,00%	lineárna
Komunikačné prístroje	3 roky	33,33%	lineárna
HW	4 roky	25,00%	lineárna

V prípade prechodného zníženia užitočnej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej užitočnej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first in, first out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob). Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Spoločnosť vytvorila rezervy najmä na nevyčerpané dovolenky, na odchodné do dôchodku a na odmeny. Rezerva na odchodné do dôchodku predstavuje pomernú časť priemernej mzdy každého zamestnanca vrátane odvodov po zohľadnení fluktuácie zamestnancov, valorizácie miezd, pravdepodobnosti dožitia a počtu odpracovaných rokov. Dlhodobá rezerva je diskontovaná sadzbu štátnych dlhopisov. Prípadná časť rezervy splatnej do jedného roka sa vyказuje v súvahe ako krátkodobá rezerva.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Vlastné imanie

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

Základné imanie Spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri Okresného súdu v Trenčíne, oddiel Sro, vložka číslo: 19644/R.

Spoločnosť vytvára rezervný fond zo zisku na základe rozhodnutia valného zhromaždenia.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na eurá kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

n) Finančný / operatívny lízing

Majetok prenajatý formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok prenajatý formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

o) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje Spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

Ak sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňového úradu, vykáže sa len výsledný zostatok účtu 481- Odložený daňový záväzok alebo odložená daňová pohľadávka.

Pri výpočte odloženej daňovej pohľadávky a odloženého daňového záväzku sa použije sadzba dane z príjmov, ktorá bude platiť v tom období, v ktorom bude odložená daňová pohľadávka uplatnená alebo odložený daňový záväzok vyrovnaný. Ak táto sadzba dane z príjmov nie je známa, použije sa sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období.

p) Opravy chýb minulých účtovných období

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

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		70 408			4 060			74 468
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	70 408	0	0	4 060	0	0	74 468
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		57 504	0	0	4 060			61 564
Prírastky		2 884						2 884
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	60 388	0	0	4 060	0	0	64 448
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	12 904	0	0	0	0	0	12 904
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 020	0	0	0	0	0	10 020

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		55 987			4 060			60 047
Prírastky						14 421		14 421
Úbytky								0
Presuny		14 421				-14 421		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	70 408	0	0	4 060	0	0	74 468
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		55 987	0	0	4 060			60 047
Prírastky		1 517						1 517
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	57 504	0	0	4 060	0	0	61 564
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 904	0	0	0	0	0	12 904

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	297 293	292 642	0	0	11 925	0	0	601 860
Prírastky							34 725		34 725
Úbytky									0
Presuny			34 725				-34 725		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	297 293	327 367	0	0	11 925	0	0	636 585
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	101 048	244 111	0	0	11 924	0	0	357 083
Prírastky		8 278	13 702						21 980
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	109 326	257 813	0	0	11 924	0	0	379 063
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	196 245	48 531	0	0	1	0	0	244 777
Stav na konci účtovného obdobia	0	187 967	69 554	0	0	1	0	0	257 522

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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 na začiatku účtovného obdobia		297 293	288 857	0	0	11 925	0		598 075
Prírastky							3 785		3 785
Úbytky									0
Presuny			3 785				-3 785		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	297 293	292 642	0	0	11 925	0	0	601 860
Oprávkavy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		92 240	225 426	0	0	11 924			329 590
Prírastky		8 808	18 685						27 493
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	101 048	244 111	0	0	11 924	0	0	357 083
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	205 053	63 431	0	0	1	0	0	268 485
Stav na konci účtovného obdobia	0	196 245	48 531	0	0	1	0	0	244 777

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený spoločnosťou Freudenberg Versicherungsservice GmbH v rámci Freudenberg skupinového poistného krytia. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie majetku proti zničeniu a poškodeniu. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR kombinovaný, max. do výšky 400 000 000 EUR. Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko poškodenia vecí a prerušenia prevádzky je max. do výšky 15 000 000 EUR. V prípade živelných pohrôm max. výška spoluúčasti je 100 000 EUR. Majetok Spoločnosti je poistený na novú hodnotu.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie Spoločnosti na základe smernice od Freudenberg & Co Kommanditgesellschaft do dňa 17.11.2016 - Write downs of other spare parts according IFRS (HBII)

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Náhradné diely	153 176	1 332			154 508
Zásoby spolu	153 176	1 332	0	0	154 508

Zásoby	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Náhradné diely	134 368	18 808			153 176
Zásoby spolu	134 368	18 808	0	0	153 176

6. POHĽADÁVKY

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Odložená daňová pohľadávka	204 415		204 415
Dlhodobé pohľadávky spolu	204 415	0	204 415
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	689	65	754
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	74 528	74 528
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	258 164		258 164
Iné pohľadávky	55 817		55 817
Krátkodobé pohľadávky spolu	314 670	74 593	389 263

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Odložená daňová pohľadávka	170 567		170 567
Dlhodobé pohľadávky spolu	170 567	0	170 567
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	24 837	480	25 317
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	1 000 614	111 258	1 111 872
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	231 222		231 222
Iné pohľadávky	47 486		47 486
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 304 159	111 738	1 415 897

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 327	2 169
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 490 271	1 047 483
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	-336	-69
Spolu	1 493 262	1 049 583

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 347	6 785
Predplatené + poisťky + mes. poplatky + zmluva o rekl.	6 347	6 785
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	54 066	8 711
Nevyfakturované služby	54 066	8 711
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Rozdiel pri nevyfakturovaných službách		

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	258 394
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	190 575
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	39 156
Iné	28 663
Spolu	258 394

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	213 057	0	0	0	213 057
Rezerva na odchodné do dôchodku	213 057	0	0		213 057
Krátkodobé rezervy, z toho:	731 923	759 733	-579 484	-152 439	759 733
Finančný audit + preverka dane z príjmov	8 000	7 818	-7 816	-184	7 818
Daňové a právne poradenstvo	27 920	5 000		-27 920	5 000
Spotrebovaný materiál	23 555			-23 555	0
Opravy / údržba	57 750	48 049		-57 750	48 049
Opravy / údržba budov	0	47 449			47 449
Certifikačný audit DQS	10 000			-10 000	0
Nábor zamestnancov	0	20 000			20 000
Firemné akcie	0	20 000			20 000
Elektrická energia	18 000			-18 000	0
Vzdelávanie	15 030			-15 030	0
Benefity - Cafeteria	567		-567		0
Vrátenie vozidla	3 000		-3 000		0
Rezerva na dovolenku	282 341	284 597	-282 341		284 597
Rezervy na odmeny	285 760	326 820	-285 760		326 820

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	204 061	8 996	0	0	213 057
Rezerva na odchodné do dôchodku	204 061	8 996	0		213 057
Krátkodobé rezervy, z toho:	599 082	731 923	-510 948	-88 134	731 923
Finančný audit + preverka dane z príjmov	10 995	8 000	-6 862	-4 133	8 000
Daňové a právne poradenstvo	0	27 920			27 920

Spotrebovaný materiál	32 678	23 555		-32 678	23 555
Opravy / údržba	469	57 750		-469	57 750
Certifikačný audit DQS	0	10 000			10 000
OOPP	9 750			-9 750	0
Spotreba vody	870		-870		0
Elektrická energia	0	18 000			18 000
Vzdelávanie	0	15 030			15 030
Benefity - Cafeteria	0	567			567
Vrátenie vozidla	0	3 000			3 000
Rezerva na dovolenku	279 054	282 341	-279 054		282 341
Rezervy na odmeny	265 266	285 760	-224 162	-41 104	285 760

Krátkodobé rezervy budú použité v priebehu roku 2025.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	25 964	23 742
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	25 964	23 742
Krátkodobé záväzky spolu	1 407 536	1 014 074
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 393 455	1 013 464
Záväzky po lehote splatnosti	14 081	610

Záväzky voči spriazneným osobám 8 610 EUR (2023: 0 EUR).

Veková štruktúra záväzkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Záväzky so zostatkovou dobou				
	viac ako päť rokov	jeden až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám					
Ostatné záväzky z obchodného styku					
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	25 964	0	0	25 964
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám					0
Ostatné dlhodobé záväzky					0
Záväzky zo sociálneho fondu		9 071			9 071
Iné dlhodobé záväzky					0
Odložený daňový záväzok		16 893			16 893
Dlhodobé záväzky spolu	0	25 964	0	0	25 964
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	577 729	14 081	591 810
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám			8 610		8 610
Ostatné záväzky z obchodného styku			569 119	14 081	583 200
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	815 726	0	815 726
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám					0
Záväzky voči zamestnancom			461 812		461 812
Záväzky zo sociálneho poistenia			290 790		290 790
Daňové záväzky a dotácie			58 756		58 756
Iné záväzky			4 368		4 368
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1 393 455	14 081	1 407 536

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Návod položky	Závazky so zostatkovou dobou				
	viac ako päť rokov	jeden až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:					
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám					
Ostatné záväzky z obchodného styku					
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	23 742	0	0	23 742
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám					0
Ostatné dlhodobé záväzky					0
Závazky zo sociálneho fondu		10 377			10 377
Iné dlhodobé záväzky					0
Odložený daňový záväzok		13 365			13 365
Dlhodobé záväzky spolu	0	23 742	0	0	23 742
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	177 239	610	177 849
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám			0		0
Ostatné záväzky z obchodného styku			177 239	610	177 849
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	836 225	0	836 225
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám					0
Závazky voči zamestnancom			449 854		449 854
Závazky zo sociálneho poistenia			265 857		265 857
Daňové záväzky a dotácie			117 298		117 298
Iné záväzky			3 216		3 216
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1 013 464	610	1 014 074

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Návod položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-70 389	-63 645
odpočítateľné		
zdaniteľné	-70 389	-63 645
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	851 728	812 222
odpočítateľné	851 728	812 222
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka	204 415	170 567
Uplatnená daňová pohľadávka	204 415	170 567
Zaučtovaná ako výnos	-33 847	-29 231
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	16 893	13 365
Zmena odloženého daňového záväzku	16 893	13 365
Zaučtovaná ako náklad	3 528	553
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaučtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 204 415 EUR a daňový záväzok vo výške 16 893 EUR z titulu rozdielu medzi účtovnou a daňovou zostatkovou hodnotou majetku a rozdielu medzi účtovnou a daňovou hodnotou záväzkov.

Spoločnosť uvádza k odloženým daniam z príjmov ďalšie doplňujúce informácie:

Návod položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	23 440	0

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21 % (v roku 2023: 21 %). Spoločnosť zaúčtovala daňovú pohľadávku v roku 2024 so sadzbou dane 24% platnou pre rok 2025, keď sa bude o nej účtovať.

13. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	10 377	20 415
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	64 036	62 615
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	64 036	62 615
Čerpanie sociálneho fondu	-65 342	-72 653
Konečný zostatok sociálneho fondu	9 071	10 377

14. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Prenajatý majetok - výrobná hala a skladovacie priestory na základe nájmovej zmluvy so spriaznenou spoločnosťou Freudenberg Immobilienmanagement Slovakia s.r.o.

Spoločnosť má v nájme (Zmluva o zákazkovej výrobe so spriaznenou spoločnosťou Freudenberg Filtration Technologies GmbH & Co. KG Weinheim, Nemecko) dlhodobý majetok. Majetok, ktorý predstavujú výrobné stroje a zariadenia sa môže používať iba na plnenie výrobných zákaziek spoločnosti Freudenberg Filtration Technologies GmbH & Co. KG Weinheim, Nemecko.

Spoločnosť vedie podsúvahovo evidenciu o zásobách, ktoré mu poskytuje spriaznená osoba Freudenberg Filtration Technologies GmbH & Co. KG Weinheim, Nemecko na základe Zmluvy o zákazkovej výrobe.

Majetok v nájme (operatívny prenájom) - osobné automobily. Nájomné zmluvy boli uzatvorené s lízingovými spoločnosťami Volkswagen finančné služby a LeasePlan.

Informácie o podsúvahových položkách - hodnoty sú uvedené v obstarávacích cenách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok (budova)	13 092 213	13 092 213
Prenajatý majetok (stroje)	26 933 923	24 854 344
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	503 515	329 340
Materialové zásoby od spriaznenej osoby	25 924 456	25 742 692

Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť má v nájme, prostredníctvom operatívneho leasingu, osobné automobily od tretej osoby. Nájomné zmluvy sú uzatvorené pri siedmich vozidlách do roku 2028, pri jednom vozidle do roku 2029, pri troch vozidlách do roku 2027 a pri dvoch vozidlách do roku 2026. Ročné náklady v roku 2024 boli 102 874 EUR.

Spoločnosť má v nájme budovu - výrobné a skladovacie priestory od spriaznenej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2037. Ročné náklady na nájomné sú približne 1 255 931 EUR.

15. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby - výroba filtrov)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (účtovné služby)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (ostatné)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nemecká republika	15 909 020	16 362 234				
Slovenská republika			10 200	10 200	8 666	5 156
Spolu	15 909 020	16 362 234	10 200	10 200	8 666	5 156

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		244 045
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti: prefakturácie vrámci skupiny	556 169	335 854
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti: štátne dotácie udelené v súvislosti spandémiou Covid-19	0	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti: ostatné	2 108	5 054
Finančné výnosy, z toho:	0	5
Kurzové zisky, z toho:	0	5
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0
výnosové úroky	0	0

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	15 927 886	16 377 590
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	15 927 886	16 377 590

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 739 972	3 106 974
Poštovné	549	469
Náklady voči audítorskej spoločnosti za overenie účtovnej závierky	10 480	10 480
Služby súvisiace s daňovým poradenstvom	-20 849	44 147
Služby súvisiace s právnym poradenstvom	2 228	6 449
Služby súvisiace s odpadovým hospodárstvom	188 109	190 566
Služby súvisiace s nájmom strojov, skladov	8 741	5 901
Služby súvisiace s ochranou majetku	107 009	100 358
Telekomunikačné služby	13 610	23 143
Služby súvisiace s upratovaním a údržbou okolia	194 350	207 433
Služby súvisiace s prenájom budovy	1 255 931	1 224 160
Služby súvisiace s internetom, IT služby	263 274	227 554
Služby súvisiace s prepravou do zamestnania	204 396	230 348
Služby súvisiace s personálnym leasingom	294 157	623 272
Služby súvisiace s prenájom vozidiel	99 383	74 357
Služby súvisiace s náborom nových zamestnancov	24 646	18 770
Služby súvisiace s nákladmi na kvalitu	24 528	27 214
Služby súvisiace s vydávaním firemného časopisu	0	3 777
Prepravné služby	3 467	5 796
Prekladateľské a tlmočnicke služby	938	2 001
Prenájom bytu	0	2 364
Reklama a propagácia	4 505	11 737
Služby súvisiace s kontrolou bezp. práce	43 463	47 761
Služby súvisiace so softvérom	17 058	14 180
Ostatné	0	4 737
Ostatné služby, z toho:	796 474	668 936
Opravy a udržovanie	641 744	467 119
Cestovné náklady	55 121	41 089
Náklady na reprezentáciu	99 609	160 728
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	27 070	18 616
Poistné	13 118	17 736
Ostatné prevádzkové náklady	4 032	750
Zmluvné pokuty a penále	350	130
Ostatné pokuty a penále, úroky z omeškania	9 570	0
Finančné náklady, z toho:	3 287	2 780
Kurzové straty, z toho:	338	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	2 949	2 780
bankové poplatky	2 949	2 780
úroky		
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

Informácie o osobných nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady, z toho:	10 731 221	10 356 714
Mzdy	7 279 086	7 133 342
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	1 866 530	1 778 892
Zdravotné poistenie	802 152	705 465
Sociálne zabezpečenie	783 453	739 015

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	367 491	x	x	409 459	x	x
teoretická daň	x	77 173	21,00	x	85 986	21,00
Daňovo neuznané náklady	245 744	51 606	21,00	446 462	93 757	21,00
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	613 235	128 779	21,00	855 921	179 743	21,00
Splatná daň z príjmov	x	128 779	35,04	x	179 743	43,90
Odložená daň z príjmov	x	-30 320	-8,25	x	-28 678	-7,00
Celková daň z príjmov	x	98 459	26,79	x	151 065	36,89

Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu Spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

16. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu výnosy	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Freudenberg Immobilienmanagement Slovakia s.r.o.	poskytnuté účtovné služby	10 200	10 200
Freudenberg FT GmbH (FFT Beteiligungs-GmbH)	poskytnuté služby	349 946	197 805
Freudenberg Filtration Technologies GmbH & Co. KG	poskytnuté služby	16 115 243	16 491 571

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu náklady	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Freudenberg Immobilienmanagement Slovakia s.r.o.	prenájom nehnuteľnosti	1 255 931	1 224 160
Freudenberg Versicherung	poistenie	10 957	10 367
Freudenberg Performance Material Services	prijaté IT služby	222 482	186 834
Freudenberg FT GmbH (FFT Beteiligungs-GmbH)	prijaté IT služby		1 110
Freudenberg & Co. Kommanditgesellschaft	daňové a právne poradenstvo	6 728	
Freudenberg FST GmbH	školenie	9 290	
Freudenberg Technologie di Filrazione S.a.s. di Externa	náhradné diely	608	493
Freudenberg SE	školenie	4 000	1 500
Freudenberg & Co. Kommanditgesellschaft	školenie, interný audit		910

17. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	200 000				200 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	23 622				23 622
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlučení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	20 000				20 000
Nedeliteľný fond					0
Štatútne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 060 844		-1 060 844	190 575	190 575
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	258 394	269 032	-67 819	-190 575	269 032
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	200 000				200 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	23 622				23 622
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	20 000				20 000
Nedeliteľný fond					0
Štatútne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	852 894			207 950	1 060 844
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	207 950	258 394		-207 950	258 394
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Riadna účtovná závierka za účtovné obdobie kalendárneho roka 2023 bola schválená spoločníkom Spoločnosti dňa 16.9.2024. Spoločník schválili vysporiadanie hospodárskeho výsledku spoločnosti vykazaného v riadnej účtovnej závierke za roky 2008 až 2022 a to nasledovne: sumu 1 100 000€ rozdeliť, sumu 28 663€ použiť na financovanie firemnej akcie 175. výročia založenia spoločnosti a sumu 190 575 € preúčtovať na nerozdelený zisk minulých rokov.

18. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2024 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	367 491	409 459
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	9 089	164 439
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	24 864	29 009
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých a krátkodobých rezerv (+/-)	27 810	141 837
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	1 332	18 808
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-44 917	-25 215
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	1 418 897	541 516
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 023 524	651 404
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	454 896	-118 762
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-59 523	8 874
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	1 795 477	1 115 414
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)	-28 663	
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	1 766 814	759 552
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-188 410	-101 223
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	1 578 404	1 014 191
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-14 420
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-34 725	-3 785
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
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 (-)		
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 (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		

B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-34 725	-18 205
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
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 (+)		
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 (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-1 100 000	
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 100 000	
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	443 679	995 986
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 049 583	53 597
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 493 262	1 049 583
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 493 262	1 049 583