

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti: MK ILLUMINATION PRODUCTION, s.r.o.
Solivarská 1
080 01 Prešov

Spoločnosť MK ILLUMINATION PRODUCTION, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola do Obchodného registra zapísaná 20.10.1999 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel Sro, vložka č.11862/P).

b) Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- výroba kovových konštrukcií
- výroba svetelných dekorácií

c) Priemerný počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke.

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 82 | 84 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 75 | 79 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 3 | 3 |

d) Ručenie spoločníkov v iných účtovných jednotkách

Účtovná jednotka nie je neobmedzene neručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2025 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. apríla 2024 do 31. marca 2025.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.3.2024 za predchádzajúci hospodársky rok, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 10.7.2024.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2024 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. marcu 2024 a výročnou správou bola uložená do registra účtovných závierok 14. augusta 2024.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**a) Štatutárny orgán:**

Konateľ: Klaus Mark
Rinderweg 11e
Weer 6116
Rakúska republika

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku a nie je povinná zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

- a) Použité účtovné zásady a účtovné metódy
- b) Údaje vykazané na strane aktív súvahy
- c) Údaje vykazané na strane pasív súvahy
- d) Výnosy
- e) Náklady
- f) Daň z príjmov
- g) Údaje na podsúvahových účtoch
- h) Iné aktíva a iné pasíva
- i) Spriaznené osoby
- j) Skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia
- k) Prehľad zmien vlastného imania
- l) Prehľad peňažných tokov

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované v zmysle platných právnych predpisov pre vedenie účtovníctva.

b) Informácie o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód

V spoločnosti neboli vykonané žiadne zmeny v účtovných zásadách a metódach v účtovnom období 2024/25-2023/24.

c) Spôsoby oceňovania

1. Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov.

2. Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje reálnou hodnotou

3. Zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacou cenou.

4. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

5. Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky prostredníctvom opravných položiek k pohľadávkam.

6. Krátkodobý finančný majetok (peňažné prostriedky a ceniny) sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

7. Časové rozlíšenie na strane aktív súvah. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

8. Závazky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov 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. Závazky pri ich

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

9. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

10. Daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a odložená daň z príjmov

Odložená daň z príjmov sa vzťahuje na:

a. dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázaných v súvahe a ich daňovou základňou,

b. možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti

c. možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

11. Cudzia mena

Podľa § 24 ods. 2 zákona o účtovníctve, majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítava účtovná jednotka na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS: - v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu, - v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

d) **Odpisový plán pre dlhodobý majetok**

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého nehmotného majetku do užívania. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je menej ako 2.400 € sa účtuje priamo do nákladov na účet 518 – Ostatné služby.

Z dlhodobého nehmotného majetku účtovná jednotka vlastní len softvér. Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Majetok | Predpokladaná doba používania | Metóda odpisovania |
|---------|-------------------------------|--------------------|
| Softvér | 4 roky | lineárna |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladaného priebehu jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína dňom v mesiaci po uvedení dlhodobého hmotného majetku do užívania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je menej ako 1.700 €, sa účtuje na účte 501 - Spotrebované nákupy. Pozemky sa neodpisujú. Z dlhodobého hmotného majetku účtovná jednotka vlastní dopravné prostriedky a ostatný dlhodobý hmotný majetok.

F. **INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**

a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok – v EUR

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

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

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok a | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|----------------------------------|--------------|----------------------------|---------------|----------------------|------------------------------|--|------------|
| | Aktivované náklady na vývoj b | Softvér c | Oceni- teľné práva d | Goodwill e | Ostat-ný DNM f | Obsta- rávaný DNM g | Poskytnuté preddavky na DNM h | Spolu i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 85502 | | | | | | 85502 |
| Prírastky | | 8000 | | | | | | 8000 |
| Úbytky | | 0 | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 93502 | | | | | | 93502 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 75144 | | | | | | 75144 |
| Prírastky | | 5107 | | | | | | 5107 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 80252 | | | | | | 80252 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 10357 | | | | | | 10357 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 13250 | | | | | | 13257 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|--|--------------|----------------------------|---------------|----------------------|------------------------------|--|------------|
| | Aktivované náklady na vývoj b | Softvér c | Oceni- teľné práva d | Goodwill e | Ostat ný DNM f | Obsta- rávaný DNM g | Poskytnuté preddavky na DNM h | Spolu i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 73073 | | | | | | 73073 |
| Prírastky | | 12429 | | | | | | 12429 |
| Úbytky | | 0 | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 85502 | | | | | | 85502 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 73073 | | | | | | 73144 |
| Prírastky | | 2071 | | | | | | 2071 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 75144 | | | | | | 75144 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 10385 | | | | | | 10358 |

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

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok a | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|------------------|----------------------|---------------------------------|------------|
| | Pozemky b | Stavby c | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d | Pestovateľské celky trvalých porastov e | Základné stádo a ťažné zvieratá f | Ostatný DHM g | Obstarávaný DHM h | Poskytuté preddavky na DHM i | Spolu j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 147 510 | 2 643 661 | 1 569 957 | | | | | 130 710 | 4 213 617 |
| Prírastky | | | 190 850 | | | | | | 190 850 |
| Úbytky | | | 2 904 | | | | | | 2 904 |
| Presuny | | | | | | | | 130 710 | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 147 510 | 2 643 661 | 1 757 903 | | | | 0 | 0 | 4 401 564 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 1 537 167 | 867 866 | | | | | | 2 405 033 |
| Prírastky | | 132 759 | 209 227 | | | | | | 341 986 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 1 669 926 | 1 077 093 | | | | | | 2 747 019 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 147 510 | 1 106 494 | 702 090 | | | | | 130 710 | 1 956 094 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 147 510 | 973 735 | 680 810 | | | | | 0 | 1 802 055 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|-----------|---|---|--|---------------------|------------------------------|---|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí | Pestova- teľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Os- tatný DHM | Ob- stará- vaný DHM | Posky- t- nuté pred- davky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 147 510 | 2 643 661 | 1 166 254 | | | | 90 326 | | 4 047 751 |
| Prírastky | | | 403 702 | | | | 425 755 | | 829 457 |
| Úbytky | | | | | | | 516 081 | | 516 081 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 147 510 | 2 643 661 | 1 569 956 | | | | 0 | | 4 361 127 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 1 404 407 | 708 942 | | | | | | 2 113 349 |
| Prírastky | | 132 759 | 158 923 | | | | | | 291 682 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 1 537 166 | 867 866 | | | | | | 2 405 032 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 147 510 | 1239253 | 457311 | | | | | 90 326 | 1934401 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 147 510 | 1106494 | 702090 | | | | | 0 | 2086804 |

b) Informácie o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a hmotného majetku.

Spoločnosť má poistený majetok:

1/ automobily Spoločnosti sú poistené v rámci povinného zmluvného poistenia, havarijného poistenia a poistenia zodpovednosti za škodu;

2/ dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad poškodenia alebo zničenia veci živelnou udalosťou a pre prípad škôd spôsobených krádežou vlámaním alebo lúpežným prepadnutím a to:

a/ nehnuteľný majetok (výrobná hala a sklad) na poistnú sumu 7.369.792,00 EUR,

b/ samostatné hnutelné veci na poistnú sumu 500.000,00 EUR,

c/ zásoby na poistnú sumu 1.000.000,00 EUR.

d/ všeobecná zodpovednosť - poistná suma 100 000 EUR

Za rok 2024/2025 celkové náklady na poistné predstavujú 9.432,00 EUR.

c) Prehľad o majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať – záložné právo je zriadené v prospech Tatra banky, a.s. a Tatra-Leasing s.r.o.

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

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|---|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci skupiny | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | | |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 1 115 | 17 528 | 18 643 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci skupiny | 0 | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 91 735 | | 91 735 |

| | | | |
|------------------------------------|----------------|--|----------------|
| Iné pohľadávky | 756,9 | | 756,90 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 111 135 | | 111 135 |

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku
Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 589 | 176 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 970 377 | 739 376 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 970 966 | 739 552 |

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie

Vlastné imanie - informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti B. Základné imanie vo výške 12 714 EUR je v plnej výške splatené.

5. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku
Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 150 475 |
| 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 | 25 475 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 125 000 |
| Iné | |
| Spolu | 150 475 |

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|-------------------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 31 332 | 25 794 | 36 132 | | 25 794 |
| Na mzdy za nevyč.dovolenky a odvody | 32 832 | 22 494 | 32 832 | | 22 494 |
| Na ročnú účtovnú závierku | 3 300 | 3 300 | 3 300 | | 3 300 |
| Ostatné | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|-------------------------------------|--|--------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 32 938 | 36 132 | 32 938 | | 32 938 |
| Na mzdy za nevyč.dovolenky a odvody | 29 638 | 32 821 | 29 638 | | 29 637 |
| Na ročnú účtovnú závierku | 3 300 | 3 300 | 3 300 | | 3 300 |
| Ostatné | | | | | |

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 315 048 | 394 082 |

| | | |
|---|---------|---------|
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | 125 000 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 313 654 | 269 082 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 109 487 | |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 109 487 | 409 76 |
| Závazky po lehote splatnosti | | |

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 1 804 | 2 322 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 6 359 | 6 917 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 6 359 | 6 400 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 6 768 | 6400 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 1 394 | 1 804 |

10. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach
Tabuľka č. 1

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------|------|-----------------------------|------------------|--|---|---|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| Tatra banka a.s. dlhodobá časť | EUR | 2,30%+ 1M EURIBO R | 31.08.2025 | 80 546 | 80 546 | 147 218 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| Tatra Banka a.s. - krátkodobá časť | EUR | 2,3% + 1M Euribor | 31.8.2025 | 33 336 | 33 336 | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**a) Tržby za vlastné výkony a tovar***11. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob*

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
|---|-----------------------|--|-----------------|---------------------------------------|--|
| | Konečný zostatok | Konečný zostatok | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d | e | f |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 127 319 | 129 952 | | -2928 | - 39 126 |
| Výrobky | 228 540 | 310 080 | | 87 688 | -127 415 |
| Zvieratá | | | | | |
| Spolu | 355 859 | 440 032 | | 84 760 | -88 422 |
| Manká a škody | x | x | x | | |
| Reprezentačné | x | x | x | | |
| Dary | x | x | x | | |
| Iné | x | x | x | | |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | x | x | X | 84 760 | -88 422 |

12. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | 3 895 024 | 4 201 188 |
| Tržby z predaja služieb | 56 351 | 23 448 |
| Tržby za tovar | | |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat celkom | 3 951 375 | 4 224 636 |

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**13. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 551 994 | 482 134 |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 3 300 | 3 300 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 3 300 | 3 300 |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby: | | |
| Externé služby - konštrukcia | 103 600 | 97 073 |
| Externé služby - powdercoating | 124 748 | 131 892 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti: | | |
| Materiál - hliník | 189 345 | 199 359 |
| Materiál – fitting, elektro | 325 332 | 377 246 |

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**a) Odložená daň z príjmov**

Odložená daň z príjmov, ktorá vznikla zmenou sadzby dane z príjmov – prípad sa nevyskytol

b) Odložená daňová pohľadávka – prípad sa nevyskytol**c) Odložený daňový záväzok – prípad sa nevyskytol****d) Zmeny sadzby dane z príjmov – prípad sa nevyskytol****14. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|-----|---------|--|-----|---------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -37 430 | x | x | 199 095 | x | x |

| | | | | | | |
|--|--------|---|----|--------|--------|----|
| teoretická daň | | | | x | | |
| Daňovo neuznané náklady | 34 763 | | | 50 188 | | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 16 100 | | | 17 757 | | |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Spolu | | | | | | |
| Splatná daň z príjmov | x | | 21 | x | 48 620 | 21 |
| Odložená daň z príjmov | x | | | x | | |
| Celková daň z príjmov | x | 0 | 21 | x | 48 620 | 21 |

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neučtuje na podsúvahových účtoch

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

a) **Podmienené záväzky** - spoločnosť nemá ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe – súdne spory

b) **Podmienený majetok** - spoločnosť nemá podmienený majetok, ktorý sa nesleduje v bežnom účtovníctve a neuvádza sa v súvahe.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

a) Príjmy členov orgánov

Členom štatutárnych orgánov spoločnosti neboli vyplatené žiadne odmeny ani iné výhody.

b) Záväzky členov orgánov

Členovia orgánov nemajú žiadne záväzky voči spoločnosti.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

| Spriaznená osoba | Druh obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu (v €) | |
|----------------------------------|--------------|------------------------------------|--|
| | | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d |
| MK Illumination Handels GmbH | Predaj | 1 725 994 | 1 959 306 |
| MK Illumination Handels GmbH | Nákup | 566 670 | 470 966 |
| MK Illumination UK | Predaj | 490 542 | |
| MK Illumination AB | Predaj | 316 283 | 455 434 |
| MK Illumination Canada East Inc. | Predaj | 136 962 | |
| MK Hungaria Kft. | Predaj | 92 046 | |
| MK Illumination Ireland Ltd. | Predaj | 89 264 | |
| MK Illumination, s.r.o | Predaj | 87 738 | |

Pozn. (obchody nad 80tis. EUR)

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. marci 2025 nenastali udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 12 714 | | | | 12 714 |
| 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 účastí | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 1 271 | | | | 1 271 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 3 069 524 | 150 475 | | | 3 094 999 |
| Neuhradená strata minulých rokov | - 53 974 | | | | -53 974 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | | -37 430 | | | -37 430 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|--|--|-----------|---------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 12 714 | | | | 12 714 |
| 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 | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 1 271 | | | | 1 271 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 2 372 185 | 822 339 | 125 000 | | 306 9524 |
| Neuhradená strata minulých rokov | - 53 974 | | | | -53 974 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | | 150 475 | | | 150 475 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby –podnikateľa | | | | | |

R. Prehľad peňažných tokov

Spoločnosť má povinnosť predkladať prehľad peňažných tokov – cash flow.

ÚJ: **MK Illumination Production s.r.o.**

Obdobie: 1.4.2024-31.3.2025 FY2024_2025

S. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov.

Cash Flow Statement

| | <u>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</u> <u>Cash Flow from operating activities</u> | 31.3.2024 | 31.3.2025 |
|--------------|---|------------------|------------------|
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov ³ (+/-) Profit/loss from ordinary activities before taxation by income taxes (+/-) | 199 094 | -37 430 |
| A. 1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1. 1 až A 1. 13) (+/-) Non cash transactions effecting profit/loss from ordinary activities before taxation by income tax (+/-) | 305 451 | 366 361 |
| A. 1. 1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku ⁴ (+) Depreciation of non-current intangible and non-current tangible assets (+) | 293 754 | 349 997 |
| 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 ⁵ (+) | | |
| A. 1. 3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku ⁶ (+/-) Accounting for accumulated depreciation of adjusting entry to acquired assets (+,-) | | |
| A. 1. 4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv ⁷ (+/-) | | |
| A. 1. 5. | Zmena stavu opravných položiek ⁸ (+/-) Change in provisions for assets (+,-) | | |
| A. 1. 6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov ⁹ (+/-) Change in expense and revenues accruals (+,-) | -7 899 | -10 883 |
| A. 1. 7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov ¹⁰ (-) | | |
| A. 1. 8. | úroky účtované do nákladov ¹¹ (+) Interest expense (+) | 19 596 | 27 212 |
| A. 1. 9. | úroky účtované do výnosov ¹² (-) Interest income (+) | | |
| A. 1.10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) ¹³ FX rate profit as at the of financial statements preparation (+,-) | | |

| | | | |
|--------------|---|----------------|----------------|
| A. 1.11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)14 rate loss as at the of financial statements preparation (+,-) FX | | 35 |
| A. 1.12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent 15 (+/-) Profit/loss on sale of non-current assets except for those assets considered as cash equivalents (+,-) | | |
| A. 1.13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru(+/-) Other items of non-cash nature (+,-) | | |
| A. 2. | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu,16 ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A 2. 1 až A 2. 4) Effect of changes in working capital on profit/loss ordinary activities (aggregate A.2.1 only A.2.4) | -8 559 | 128 206 |
| A. 2.1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) Change in receivables from operations (+/-) | -1 702 | 58 658 |
| A. 2.2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) Change in payables from operations (+/-) | -198 579 | 4 990 |
| A. 2.3. | Zmena stavu zásob (-/+) Change in inventories (+/-) | 191 722 | 64 558 |
| 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) Cash flow from operations except for income and expenditures which are separately listed in sections of the cash flow statement (+,-), (aggregate Z/S+A.1.+A.2.) | 495 986 | 457 137 |
| A. 3. | Prijaté úroky (+) received (+) Interest | 0 | 0 |
| A. 4. | Výdavky na zaplatené úroky (-) Interest paid (-) | -19 596 | -27 212 |
| A. 5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | | |
| A. 6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A 1 až A 6) | | |
| A. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | -308 251 | -129 587 |
| A. 8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | | |
| A. 9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | | |

| A. | Čistý peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A 1 až A 9) | 168 139 | 300 338 |
|--|--|----------|---------|
| Peňažné toky z investičnej činnosti | | | |
| B. 1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)1) Expenditures for acquisition of on-current tangible assets (-) | -12 429 | -8 000 |
| B. 2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)1) | -155 583 | -27 623 |
| 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 (-)1) | | |
| B. 4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | | |
| B. 5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) Income on sale of non-current tangible assets (+) | | |
| B. 6. | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty 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 majetku 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) Net cash flow from investment activity (aggregate B1 only B20) | -168 012 | -35 623 |
| | Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| C. 1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1. 1 až C 1. 8) | 0 | 0 |
| C. 1. 1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | | |
| C. 1. 2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) | | |
| C. 1. 3. | Prijaté peňažné dary (+) | | |
| C. 1. 4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | | |
| C. 1. 5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) | | |
| C. 1. 6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou(-) | | |
| C. 1. 7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | | |
| C. 1. 8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | | |
| C. 2. | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2. 1 až C 2. 10) Cash Flows arising from long-term and short-term payables from financial activities | -33 336 | -33 336 |
| C. 2. 1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | | 0 |
| 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 (-) Repayment of loans (-) | -33 336 | -33 336 |
| 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 (-) | | |

| | | | |
|-----------|--|----------------|----------------|
| C. 5. | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-) | | |
| C. 6. | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+) | | |
| C. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-) | | |
| C. 8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | | |
| C. 9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | | |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9) Net cash flows from financial activities (aggregate C1 only C9) | -33 336 | -33 336 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C) Net increase or net decrease of cash (+,-) (aggregate A+B+C) | -33 209 | 231 379 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)2 Cash and cash equivalents at the beginning of the accounting period | 772 761 | 739 552 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)2 Cash and cash equivalents at the end of the accounting period (before FX rate gains/losses for cash) | 739 552 | 970 931 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)2 FX rate gains/losses for cash equivalents as at the of financial statements preparation (+,-) | 0 | -35 |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-).2 Cash and cash equivalents at the end of the accounting period | 739 552 | 970 966 |

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie

V Prešove, 26.06.2025