



ZLH Plus, a.s. Zlievarenská 533, Hronec

Účtovná zvierka

k 31. decembru 2024

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť ZLH Plus, a.s., Zlievarenská 533, Hronec (ďalej len spoločnosť), bola založená 02. novembra 2007 a do obchodného registra bola zapísaná 14. 11. 2007 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sa, vložka 1029/Sa).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú

- vývoj, výroba, servis, opravy a predaj prevodových zariadení, tvárniacich strojov, obrábacích strojov, náradia a prístrojov
- výroba nástrojov, kovoobrábanie
- zámočníctvo
- výroba kovov a kovových výrobkov
- zlievanie železných a neželezných kovov

3. Počet zamestnancov

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

	2024	2023
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	287	304
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	268	302
počet vedúcich zamestnancov	4	4

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2023, t.j. za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená rozhodnutím jediného akcionára Spoločnosti dňa 20.06.2024.

7. Zverejnenie účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej zvierky k 31. decembru 2023 bola uložená do registra účtovných zvierok dňa 25. júna 2024.

8. Schválenie audítora

Rozhodnutím jediného akcionára Spoločnosti 20.06.2024 sa schválila audítorská spoločnosť AZ AUDITING, s.r.o. ako audítor na overenie účtovnej zvierky za účtovné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo :

Ing. Michal Petriček, predseda predstavenstva
Ing. Miroslav Betík, podpredseda predstavenstva
Ing. Peter Štibrányi, člen predstavenstva – vznik funkcie: 16.08.2024
Ing. Roman Červeň, člen predstavenstva – skončenie funkcie: 15.08.2024



ZLH Plus, a.s. Zlievarenská 533, Hronec

Účtovná zvierka

k 31. decembru 2024

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 8 5 3 1 5 1

DIČ 2 0 2 2 4 8 7 6 2 1

Dozorná rada :

Michaela Ikrényi Lazarová, MBA, predseda dozornej rady - vznik funkcie: 01.02.2024
JUDr. Michal Lazar, predseda dozornej rady - skončenie funkcie: 21.01.2024
Ing. Alexej Beljajev, podpredseda dozornej rady
Ing. Miroslav Stankovič – člen dozornej rady

Vrcholový manažment a. s. :

Ing. Michal Petříček, generálny riaditeľ
Ing. Zuzana Kováčiková, obchodný riaditeľ
Ing. Peter Štibrányi , personálno-ekonomický riaditeľ
Ing. Valéria Pobožná, zmocnenec pre kvalitu

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov spoločnosti k 31. 12. 2024 :

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Optifin Invest, s.r.o.	3 634 953	100	100	-
Spolu	3 634 953	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej zvierky spoločnosti Optifin Invest s.r.o.

Názov účtovnej jednotky: Optifin Invest, s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: 851 01 Bratislava, Rusovská cesta 1
IČO : 35735457

Túto konsolidovanú účtovnú zvierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roka 2023 neúčtovala o vývoji ani o nákladoch na výskum.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda Odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	8	lineárna	12,5

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda Odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	14 až 53	lineárna	1,89 až 7,14
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 30	lineárna	3,33 až 25
Dopravné prostriedky	6 až 20	lineárna	5 až 16,67

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

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.

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

Spoločnosť ku dňu účtovnej zázvierky nevykazuje cenné papiere ani obchodné podiely v iných účtovných jednotkách.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú metódou FIFO.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.



Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti**Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer**

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti

(g) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa 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.

(h) Peňažné prostriedky a ceny

Peňažné prostriedky a ceny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(j) Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

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

(k) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka. Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový a majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

(l) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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 zvierke v tomto zistenom ocenení.

(m) Odložené dane

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, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(o) Emisné kvóty

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia neúčtovala o emisných kvótach.



Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(p) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(q) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Závazky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

(r) Deriváty

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roka 2024 neúčtovala o derivátových operáciách.

(s) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť nevykazuje majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

(t) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.



ZLH Plus, a.s. Zlievarenská 533, Hronec

k 31. decembru 2024

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(u) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú / na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery.

(v) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 – 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. V roku 2023 neboli zistené významné chyby týkajúce sa uplynulých účtovných období.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024 je uvedený v tabuľkách, ktoré tvoria prílohu poznámok.

V zmysle zmluvy o zlúčení spoločností došlo ku dňu 31.12.2007 k zlúčeniu spoločností ZLH, a.s. a spoločnosti ZLH Plus, a.s., pričom zaniknutou spoločnosťou bez likvidácie sa stala spoločnosť ZLH, a.s. a nástupníckou spoločnosťou spoločnosť ZLH Plus, a.s. Spoločnosť ZLH, a.s., ktorá zanikla bez likvidácie precenila v zmysle ustanovenia § 27 ods. 1 písm. d) zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ku dňu zlúčenia spoločností, t.j. ku dňu 31.12.2007 jednotlivé zložky majetku a záväzkov na ich reálnu hodnotu. Následne k 1.1.2008 spoločnosť ZLH Plus, a.s. prevzala do svojho účtovníctva dlhodobý majetok zo zaniknutej spoločnosti bez likvidácie v jeho reálnom ocenení. Na základe uvedeného dlhodobý nehmotný a hmotný majetok vykazovaný v riadnej účtovnej zázvierke k 31.12.2024, ktorý spoločnosť nadobudla zlúčením so zaniknutou spoločnosťou bez likvidácie ZLH, a.s. je vykázaný v ocenení na jeho reálnu hodnotu ku dňu zániku spoločnosti bez likvidácie, t.j. ku dňu 31.12.2007. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný spoločnosťou ZLH Plus, a.s. je ocenený pri jeho nadobudnutí obstarávacou cenou.

Spoločnosť ku dňu 31.12.2024 má v nájme formou finančného leasingu:

tri motorové vozidlá v obstarávacej cene 119.127,50 EUR (zostatková hodnota k 31. decembru 2024: 61.192,68 EUR)

jeden žeriav v obstarávacej cene 45.049,- EUR (zostatková hodnota k 31. decembru 2024 : 2.731,63 EUR)

jeden merací prístroj v obstarávacej cene 52.717,- EUR (zostatková hodnota k 31. decembru 2024 : 9.215,94 EUR)

šesť zariadení strojnej formovne v obstarávacej cene 474.991,35 EUR (zostatková hodnota k 31. decembru 2024 : 72.806,62 EUR)

jedno zariadenie na odsávanie splodín v taviarni v obstarávacej cene 173.560,35 EUR (zostatková hodnota k 31. decembru 2024: 103.527,79 EUR)

formovacie rámy AFL s vozíkom v obstarávacej cene 418.448,77 EUR (zostatková hodnota k 31. decembru 2024: 240.809,41 EUR)

a tryskacie zariadenie AGTOS DHT v obstarávacej cene 739.304,34 EUR (zostatková hodnota k 31. decembru 2024: 589.772,21 EUR), ktoré vykazuje ako svoj majetok a u ktorých prevod vlastníckych práv prejde z prenajímateľa na nájomcu až po skončení leasingovej doby.



Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 8 5 3 1 5 1

DIČ 2 0 2 2 4 8 7 6 2 1

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok Hodnota za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo 4 002 897

Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať 0

Pre zabezpečenie úveru poskytnutého Tatra bankou, a.s., v zmysle zmluvy o úvere č. S01508/2019, spoločnosť uzatvorila zmluvu o záložnom práve k nehnuteľnému majetku č. V-3214/2019 evidovaného Správou katastra Brezno pre k.ú. Hronec na LV č. 708.

Pre zabezpečenie úveru poskytnutého Tatra bankou, a.s., v zmysle zmluvy o úvere č. S01459/2019, spoločnosť uzatvorila zmluvu o záložnom práve k nehnuteľnému majetku V-3214/2019 evidovaného Správou katastra Brezno pre k.ú. Hronec na LV č. 708.

Pre zabezpečenie úveru poskytnutého Tatra bankou, a.s., v zmysle zmluvy o úvere č. S01384/2020, spoločnosť uzatvorila zmluvu o záložnom práve k nehnuteľnému majetku V-164/2021 evidovaného Správou katastra Brezno pre k.ú. Hronec na LV č. 708.

Pre zabezpečenie úveru poskytnutého Tatra bankou, a.s., v zmysle zmluvy o úvere č. S01385/2020, spoločnosť uzatvorila zmluvu o záložnom práve k nehnuteľnému majetku V-164/2021 evidovaného Správou katastra Brezno pre k.ú. Hronec na LV č. 708.

Pre zabezpečenie úveru poskytnutého Tatra bankou, a.s., v zmysle zmluvy o úvere č. S01578/2020, spoločnosť uzatvorila zmluvu o záložnom práve k nehnuteľnému majetku V-165/2021 evidovaného Správou katastra Brezno pre k.ú. Hronec na LV č. 708.

Pre zabezpečenie úveru poskytnutého Tatra bankou, a.s., v zmysle zmluvy o úvere č. S01369/2021, spoločnosť uzatvorila zmluvu o záložnom práve k nehnuteľnému majetku V-1229/2022 evidovaného Správou katastra Brezno pre k.ú. Hronec na LV č. 708.

Pre zabezpečenie úveru poskytnutého Tatra bankou, a.s., v zmysle zmluvy o úvere č. S1578/2020, spoločnosť uzatvorila zmluvu o záložnom práve k nehnuteľnému majetku V-3484/2022 evidovaného Správou katastra Brezno pre k.ú. Hronec na LV č. 708.

Pre zabezpečenie pohľadávok Ministerstva životného prostredia, v zmysle zmluvy o poskytnutí NFP č. KZP-PO4-SC421-2018-46/AYB7, spoločnosť uzatvorila zmluvu o záložnom práve k nehnuteľnému majetku V-983/2023 evidovaného Správou katastra Brezno pre k.ú. Hronec na LV č. 708.

Pre zabezpečenie úveru poskytnutého Tatra-Leasing, s.r.o., na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k hnutel'nému majetku č. ZIN/24/00372, spoločnosť uzatvorila zmluvu o záložnom práve k hnutel'nému majetku Skrutkovýkompresor BOCE S90-4 LF-7,5.

Dlhodobý hmotný majetok bol poistený na základe poisťnej zmluvy č. 411 016 695

- o poistení majetku pre prípad živelných rizík
- o poistení prerušenia prevádzky
- o poistení proti odcudzeniu
- o poistení strojov a strojných zariadení
- o poistení elektronických zariadení

Súbor budov, hál a stavieb je poistený do výšky 23 553 856,- EUR (rok 2023 : 23 553 856,- EUR) a súbor hnutel'ných vecí, strojov, zariadení a inventár je poistený do výšky 14 163 972,- EUR (rok 2023 : 14 163 972,- EUR).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevykazuje ku dňu účtovnej zázvierky za rok 2024 dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2024)					Stav opravnej položky k 31.12.2024
	Stav opravnej položky k 1.1.2024	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		
a	b	c	d	e	f	
Materiál	4 950	0	0	0	4 950	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0	
Výrobky	0	0	0	0	0	
Zvieratá	0	0	0	0	0	
Tovar	0	0	0	0	0	
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0	
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0	
Zásoby spolu	4 950	0	0	0	4 950	

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zníženia obstarávacích cien materiálu v porovnaní s jeho doterajšou účtovnou hodnotou a zníženia predajných cien.

Spoločnosť nevykazuje ku dňu účtovnej zázvierky záložné právo na zásoby v prospech tretích osôb.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť ku dňu účtovnej zázvierky za rok 2024 nevykazuje zákazkovú výrobu.

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Spoločnosť ku dňu účtovnej zázvierky za rok 2024 nevykazuje zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti na predaj.

6. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade. Spoločnosť tvorila OP v účtovnom období 2024:

Poznámky Úč POD 3 - 01

 IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2024)					Stav opravnej položky k 31.12.2024
	Stav opravnej položky k 1.1.2024	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku		
a	b	c	d	e	f	
Pohľadávky z obchodného styku	34 667	1 625	0	0	36 292	
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0	
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0	
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0	
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0	
Pohľadávky spolu	34 667	1 625	0	0	36 292	

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2024	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohl'.voči dcér.účt.jedn.a mater.účtov.jedn.	0	0	0
Ostat.pohl'ad.v rámci konsolid.celku	0	0	0
Pohl'ad.voči spoloč.,členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	700 385	143 832	844 217
Pohl'.voči dcér.účt.jedn.a mater.účtov.jedn.	328 978	148 880	477 858
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohl'ad.voči spoloč., členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	14 189	0	14 189
Iné pohľadávky	694	0	694
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 044 246	292 712	1 336 958

Poznámky Úč POD 3 - 01

 IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2023	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľ. voči dcér. účt. jedn. a mater. účtov. jedn.	0	0	0
Ostat. pohľad. v rámci konsolid. celku	0	0	0
Pohľad. voči spoloč., členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 733 268	146 716	1 879 984
Pohľ. voči dcér. účt. jedn. a mater. účtov. jedn.	855 496	757 493	1 612 989
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľad. voči spoloč., členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	69 282	0	69 282
Iné pohľadávky	726	0	726
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 658 772	904 209	3 562 981

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481) a čistá hodnota zákazky (účet 316). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4. a informácie o čistej hodnote zákazky v časti F.4.

Pre zabezpečenie úveru poskytnutého Tatra bankou, a.s., v zmysle zmluvy o kontokorentnom úvere č. S01508/2019 je uzatvorená zmluva o záložnom práve k pohľadávkam z 29.10.2019 k všetkým pohľadávkam a iným právam na peňažné plnenie.

Pre zabezpečenie úveru poskytnutého Tatra bankou, a.s., v zmysle zmluvy o splátkovom úvere č. S01459/2019 je uzatvorená zmluva o záložnom práve k pohľadávkam z 09.12.2019 k všetkým pohľadávkam a iným právam na peňažné plnenie.

Pre zabezpečenie úveru poskytnutého Tatra bankou, a.s., v zmysle zmluvy o splátkovom úvere č. S01384/2020 je uzatvorená zmluva o záložnom práve k pohľadávkam z 21.01.2021 k všetkým pohľadávkam a iným právam na peňažné plnenie.

Pre zabezpečenie úveru poskytnutého Tatra bankou, a.s., v zmysle zmluvy o kontokorentnom úvere č. S01578/2020 je uzatvorená zmluva o záložnom práve k pohľadávkam z 14.01.2021 k všetkým pohľadávkam a iným právam na peňažné plnenie.

Pre zabezpečenie úveru poskytnutého Tatra bankou, a.s., v zmysle zmluvy o splátkovom úvere č. S01369/2021 je uzatvorená zmluva o záložnom práve k pohľadávkam z 20.04.2022 k všetkým pohľadávkam a iným právam na peňažné plnenie.

Pre zabezpečenie úveru poskytnutého Tatra bankou, a.s. v zmysle zmluvy o splátkovom úvere č. S00375/2024 je uzatvorená zmluva o záložnom práve k pohľadávkam z 26.03.2024 k všetkým pohľadávkam a iným právam na peňažné plnenie.

Pre zabezpečenie úveru poskytnutého Tatra bankou, a.s. v zmysle zmluvy o splátkovom úvere č. S01283/2024 je uzatvorená zmluva o záložnom práve k pohľadávkam z 13.08.2024 k všetkým pohľadávkam a iným právam na peňažné plnenie.



Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 8 5 3 1 5 1

DIČ 2 0 2 2 4 8 7 6 2 1

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (2024)	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	1 322 075	5 249 711
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

7. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Pokladnica, ceniny	178	12
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	5 565	1 821
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	5 743	1 833

8. Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok spoločnosť ku dňu 31.12.2024 nevykazuje.

9. Vlastné akcie

Počas účtovného obdobia účtovná jednotka nenadobudla ani nepreviedla vlastné akcie.



ZLH Plus, a.s. Zlievarenská 533, Hronec

Účtovná zvierka

k 31. decembru 2024

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

10. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	4 072	1 306
Antivírus	0	0
Ostatné	4 072	1 306
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	10 479	4 939
Antivírus	739	
Podpora softvéru	2 240	2 160
Ostatné	7 500	2 779
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Prijaté dobropisy - obchodné poradenstvo	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	14 551	6 245

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2024)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2024)				Stav k 31.12.2024 f
	Stav k 1. 1. 2024 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
a					
Dlhodobé rezervy, z toho:	43 685	1 711	0	0	45 396
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	1 987	0	0	0	1 987
Pracovné a životné jubileá a odchod do dôchodku	41 698	1 711	0	0	43 409
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	43 685	1 711	0	0	45 396
Krátkodobé rezervy, z toho:	44 530	116 189	114 704	0	46 015
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	20 704	24 515	20 704	0	24 515
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	20 704	24 515	20 704	0	24 515
Ostatné rezervy krátkodobé					
Záručné opravy a viacpráce	15 000	12 000	15 000	0	12 000
zostavenie daňového priznania	6 826	12 851	12 177	0	7 500
Zľavy z dôvodu reklamácií	2 000	2 000	2 000	0	2 000
Rezerva na bankové poplatky	0	0	0	0	0
	23 826	26 851	29 177	0	21 500
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	23 826	26 851	29 177	0	21 500

Rezerva na životné a pracovné jubileá bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Rezerva na záručné opravy bola vytvorená na predpokladané náklady na záručné opravy výrobkov, ktoré boli predané pred 31. decembrom 2024. V roku 2024 bola vypočítaná ako súčet nákladov na záručné opravy výrobkov, ktoré boli ku dňu zostavenia účtovnej zvierky už reklamované (táto časť rezervy sa tvorila individuálnym spôsobom). Predpokladá sa, že väčšia časť tejto zostatkovej rezervy bude použitá v nasledujúcom účtovnom období.

Poznámky Úč POD 3 - 01

 IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2023)				
	Stav				Stav
	k 1. 1. 2023	Tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31.12.2023
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	49 241	4 470	10 026	0	43 685
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	1 987	0	0	0	1 987
Pracovné a životné jubileá a odchod do dôchodku	47 254	4 470	10 026	0	41 698
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	49 241	4 470	10 026	0	43 685
Krátkodobé rezervy, z toho:	43 006	533 466	531 922	0	44 530
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	20 284	20 704	20 284	0	20 704
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	20 284	20 704	20 284	0	20 704
Ostatné rezervy krátkodobé					
Záručné opravy a viacpráce	15 000	15 000	15 000	0	15 000
zostavenie daňového priznania	5 600	13 174	11 948	0	6 826
Zľavy z dôvodu reklamácií	2 000	2 000	2 000	0	2 000
Rezerva na bankové poplatky	122	0	122	0	0
	22 722	30 174	29 070	0	23 826
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	22 722	30 174	29 070	0	23 826

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Dlhodobé záväzky spolu	840 076	496 899
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	11 319	59 871
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	828 757	437 028
Krátkodobé záväzky spolu	9 408 933	10 074 906
Záväzky do lehoty splatnosti	5 278 816	4 493 401
Záväzky po lehote splatnosti	4 130 117	5 581 505

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4. a informácie o čistej hodnote zákazky v časti F.4. a F.5.

Poznámky Úč POD 3 - 01

 IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Spoločnosť má položky záväzkov z finančného prenájmu vymenované v časti F 1. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2024			31. 12. 2023		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	b	c	d
Istina	304 781	763 957	11 319	229 770	491 535	0
Finančný náklad	50 048	81 778	59	23 196	30 588	0
Spolu	354 828	845 735	11 378	252 966	522 123	0

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	5 838 021	5 726 651
– zdaniteľné	0	0
	5 838 021	5 726 651
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	1 401 125	1 202 597
Zmena odloženého daňového záväzku	198 528	-14 439
Zaúčtovaná ako náklad	175 600	1 322
Zaúčtovaná do vlastného imania	22 929	-15 761
Iné	0	0



ZLH Plus, a.s. Zlievarenská 533, Hronec

Účtovná zvierka

k 31. decembru 2024

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Začiatocný stav sociálneho fondu	5 364	19 277
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	38 910	46 381
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	38 910	46 381
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<u>25 719</u>	<u>60 294</u>
Konečný zostatok sociálneho fondu	<u>18 555</u>	<u>5 364</u>

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Vydané dlhopisy

Spoločnosť v roku 2024 nevydala dlhopisy.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

7. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a.	v %	Dátum splatnosti	Suma istiny	Suma istiny
					v eurách	v eurách
a	b	c	d	f	e	
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver TB - splátkový č. 1459/2019	EUR	1M EURIBOR+1,90%		30.11.2025	55 540	388 876
Bankový úver TB - splátkový č. 1384/2020	EUR	1M EURIBOR+1,90%		31.12.2026	11 338	213 982
Bankový úver TB - splátkový č. 1369/2021	EUR	1M EURIBOR +1,7%		31.12.2029	253 317	317 853
Bankový úver TB - splátkový č. 375/2024	EUR	1M EURIBOR +2,3%		31.12.2028	666 658	0
Spolu dlhodobé úvery					986 853	920 711
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver TB - kontokorent č.1508/2019	EUR	1M EURIBOR+2,10%		30.6.2025	947 516	1 130 774
Bankový úver TB - kontokorent č.1578/2020	EUR	1M EURIBOR+2,0%		posl.deň VL	1 492 598	1 398 830
Bankový úver TB - splátkový č. 1459/2020	EUR	1M EURIBOR+1,9%		rok 2025	333 336	333 336
Bankový úver TB - splátkový č. 1384/2020	EUR	1M EURIBOR+1,9%		rok 2025	202 644	202 644
Bankový úver TB - splátkový č. 1369/2021	EUR	1M EURIBOR+1,7%		rok 2025	64 536	64 536
Bankový úver TB-splátkový č. 375/2024	EUR	1M EURIBOR +2,3%		rok 2025	222 228	
Bankový úver TB - splátkový č. 1283/2024	EUR	1M EURIBOR +2,3%		31.12.2025	1 000 000	
Spolu krátkodobé úvery					4 262 858	3 130 120
Celkom					5 249 711	4 050 831

Spoločnosť uzavrela dňa 29. 10. 2019 úverovú zmluvu č. S01508/2019 s Tatra bankou a.s. v rámcovej výške 1.200.000,- € na prevádzkové potreby. Forma úveru je kontokorentný.

Dňa 27.11.2020 bol k zmluve uzavretý dodatok č. 1, ktorým sa deň konečnej splatnosti stanovil na 30.11.2021.

Dňa 24.11.2021 bol k zmluve uzavretý dodatok č. 2, ktorým sa mení dátum konečnej splatnosti na 10.01.2022.

Dňa 21.12.2021 bol k zmluve uzavretý dodatok č. 3, ktorým sa mení dátum konečnej splatnosti na 21.02.2022.

Dňa 04.02.2022 bol k zmluve uzavretý Dodatok č. 4, ktorým sa mení dátum konečnej splatnosti na 31.03.2022.

Dňa 31.03.2022 bol k zmluve uzavretý Dodatok č. 5, ktorým sa mení dátum konečnej splatnosti na 20.04.2022.

Dňa 20.04.2022 bol k zmluve uzavretý Dodatok č. 6, ktorým sa navyšuje výška úverového rámca na 1.900.000,- €.

Dňa 15.12.2022 bol k zmluve uzavretý Dodatok č. 7, ktorým sa mení dátum konečnej splatnosti na 10.02.2023.

Dňa 17.01.2023 bol k zmluve uzavretý Dodatok č. 8, ktorým sa mení dátum konečnej splatnosti na 20.03.2023.

Dňa 13.03.2023 bol k zmluve uzavretý Dodatok č. 9, ktorým sa mení dátum konečnej splatnosti na 31.03.2023.

Dňa 30.03.2023 bol k zmluve uzavretý Dodatok č. 10, ktorým sa mení dátum konečnej splatnosti na 30.04.2024, tiež sa mení aj úroková sadzba na 1M EURIBOR + 2,10 % p.a.

Dňa 16.04.2024 bol k zmluve uzavretý Dodatok č. 11, ktorým sa mení dátum konečnej splatnosti na 10.06.2024.

Dňa 03.06.2024 bol k Zmluve uzavretý Dodatok č. 12, ktorým sa mení dátum konečnej splatnosti na 30.06.2025.

K 31.12.2024 bola výška úveru 947 516,23 €.

Úver je zabezpečený formou záložného práva na nehnuteľný majetok a záložného práva na pohľadávky.

Spoločnosť uzavrela dňa 11. 12. 2019 úverovú zmluvu č. S01459/2019 s Tatra bankou a.s. vo výške 2 000 000,- € na refinancovanie oboch splatených úverov od SZRaB a na prevádzkové potreby. Forma úveru je splátková. Dátum konečnej splatnosti je 30.11.2025.

K 31.12.2024 bola výška úveru 388 876,- €.

Úver je zabezpečený formou záložného práva na nehnuteľný majetok a záložného práva na pohľadávky.



Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Spoločnosť uzavrela dňa 14. 01. 2021 úverovú zmluvu č. S01578/2020 s Tatra bankou a.s. v rámcovej výške 400.000,- € na prevádzkové potreby. Forma úveru je kontokorentný.

Dňa 28.01.2021 bol k zmluve uzavretý dodatok č. 1, ktorým sa mení číslo účtu dlžníka. Dňa 24.11.2021 bol k zmluve uzavretý dodatok č. 2, ktorým sa deň konečnej splatnosti stanovil na 10.01.2022.

Dňa 21.12.2021 bol k zmluve uzavretý dodatok č. 3, ktorým sa navyšuje úverový rámec o 300 000,- € na 700.000,- € a mení sa dátum konečnej splatnosti na 30.11.2022.

Dňa 14.04.2022 bol k zmluve uzavretý Dodatok č. 4, ktorým sa navyšuje úverový rámec na 1.200.000,- €.

Dňa 28.11.2022 bol k zmluve uzavretý Dodatok č. 5, ktorým sa navyšuje úverový rámec na 2.000.000,- €.a mení sa aj úroková sadzba na 1M EURIBOR + 2,00% p.a. a mení sa aj deň splatnosti na posledný deň výpovednej lehoty.

Dňa 30.06.2023 bol k zmluve uzavretý Dodatok č. 6, ktorým sa mení výška úverového rámca na 1.750.000,- €.

Dňa 21.04.2024 bol k zmluve uzavretý Dodatok č. 7, ktorým sa mení výška úverového rámca na 1.800.000,- €.

Dňa 06.11.2024 bol k zmluve uzavretý Dodatok č. 8, ktorým sa mení výška úverového rámca na 1.500.000,- €.

K 31.12.2024 bola výška úveru 1.492.597,20 €.

Úver je zabezpečený formou záložného práva na nehnuteľný majetok a záložného práva na pohľadávky.

Spoločnosť uzavrela dňa 21.01.2021 úverovú zmluvu č. S01384/2020 s Tatra bankou, a.s. vo výške 1.013.213,- €. Forma úveru je splátkový nezáväzný. Deň konečnej splatnosti bol stanovený na 31.12.2026.

K 31.12.2024 bola výška úveru 213.981,89 €.

Úver je zabezpečený formou záložného práva na nehnuteľný majetok a záložného práva na pohľadávky.

Spoločnosť uzavrela dňa 20.04.2022 úverovú zmluvu č. S01369/2021 s Tatra bankou a.s. vo výške 414.046,74 €. Forma úveru je splátkový. Deň konečnej splatnosti je 31.12.2029. K 31.12.2024 bola výška úveru 317.853,43 €. Úver je zabezpečený formou záložného práva na nehnuteľný majetok a záložného práva na pohľadávky.

Spoločnosť uzavrela dňa 20.04.2022 úverovú zmluvu č. S01368/2021 s Tatra bankou a.s. vo výške 338.765,51 €. Forma úveru je splátkový preklenovací. Deň konečnej splatnosti je 31.12.2024. Tento bol v plnej výške splatený 30.11.2023. Dňa 05.12.2023 bol k zmluve uzavretý Dodatok č. 1, ktorým sa mení dátum konečnej splatnosti na 15.12.2023. Tento úver bol k 15.12.2023 v plnej výške splatený.

Spoločnosť uzavrela dňa 26.03.2024 úverovú zmluvu č. S00375/2024 s Tatra bankou, a.s. vo výške 1.000.000,- € na financovanie investičných potrieb. Forma úveru je splátkový. Deň konečnej splatnosti bol stanovený na 31.12.2028. K 31.12.2024 bola výška úveru 888.886,- €. Úver je zabezpečený formou záložného práva na nehnuteľný majetok a záložného práva na pohľadávky.

Spoločnosť uzavrela 13.08.2024 úverovú zmluvu č. S01283/2024 s Tatra bankou, a.s. vo výške 1.000.000,- € na financovanie prevádzkových potrieb. Forma úveru je splátkový. Deň konečnej splatnosti bol stanovený na 31.12.2025. K 31.12.2024 bola výška úveru 1.000.000,- €. Úver je zabezpečený formou záložného práva na nehnuteľný majetok a záložného práva na pohľadávky.

Poznámky Úč POD 3 - 01

 IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Výdavky budúcich období dlhodobé:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Dobropisy	0	0
Úroky	0	0
Platba kartou	0	0
Iné	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 521 015	1 670 554
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	1 506 296	1 653 335
Novozistený dlhodobý majetok	14 719	17 219
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	149 539	149 539
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	147 039	147 039
Novozistený dlhodobý majetok	2 500	2 500
Spolu	<u>1 670 554</u>	<u>1 820 093</u>

Rozpustenie dotácií zo štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a na hospodársku činnosť je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.

8. Deriváty

Spoločnosť neúčtovala v roku 2024 o derivátoch.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

9. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Výrobky - odliatky		Služby a tovar		Spolu	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Slovenská republika	14 988 791	23 900 164	201 911	195 021	15 190 702	24 095 185
Štáty EÚ	11 324 788	12 961 685	60 978	27 514	11 385 766	12 989 199
Tretie krajiny	109 551	859 361	0	0	109 551	859 361
Spolu	<u>26 423 130</u>	<u>37 721 210</u>	<u>262 889</u>	<u>222 535</u>	<u>26 686 019</u>	<u>37 943 745</u>



ZLH Plus, a.s. Zlievarenská 533, Hronec

Účtovná zvierka

k 31. decembru 2024

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

10. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

	Stav k		Zmena stavu	
	31.12.2024	31.12.2023	2024	2023
	EUR	EUR	EUR	EUR
Nedokončená výroba	477 556	453 884	23 672	151 777
Polotovary	1 597 489	2 009 115	-411 626	-309 508
Hotové výrobky	1 920 847	1 090 398	830 448	-117 861
Spolu	3 995 891	3 553 397	442 494	-275 591
Manká a škody			72 138	60 680
Inv.prebytky			-60 248	-239 069
Iné			-108 956	-49 506
Zmena stavu vo výkaze ziskov a strát			345 428	-503 486



Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 8 5 3 1 5 1

DIČ 2 0 2 2 4 8 7 6 2 1

11. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2024	2023
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	1 865 662	2 269 118
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	76 930	122 196
Ostatná aktivácia	1 788 732	2 253 262
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	477 907	764 253
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	147 039	132 497
Postúpenie pohľadávok (faktoring)	0	0
Prevádzkové dotácie	12 912	226 299
Zmluvné pokuty a penále	0	332
Inventarizačné prebytky	60 248	3 015
Poistné náhrady	22 942	5 764
Novozistený hmotný majetok	2 500	2 492
Iné	232 266	68 224
Finančné výnosy, z toho:	1056	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>1033</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1033	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>23</i>	<i>0</i>
Výnosové úroky	23	0

12. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2024	2023
Tržby za vlastné výrobky	26 423 130	37 721 210
Tržby z predaja služieb	42 209	33 315
Tržby za tovar	220 680	189 220
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	26 686 019	37 943 745



Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 8 5 3 1 5 1

DIČ 2 0 2 2 4 8 7 6 2 1

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladov :

	2024	2023
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	5 840 775	6 969 167
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>12 500</i>	<i>13 174</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej zvierky	12 500	13 174
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>5 828 275</i>	<i>6 955 993</i>
Opravy a udržiavanie	212 944	251 318
Reprezentačné	5 555	3 307
Poštovné	4 284	4 783
Preprava	89 307	102 572
Školenia	10 379	12 996
Výrobná kooperácia	3 272 578	4 111 013
Nájomné	87 721	86 124
Upratovacie služby	26 106	27 846
Strážna služba	132 803	126 428
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	14 920	13 632
Komunikácie a výkony spojov	20 113	19 596
Stočné	13 328	14 572
Náklady na opravy vadných odlietkov	145 324	159 577
Práce spojené s výrobou	1 266 724	1 463 346
Ostatné práce pre výrobu	0	0
Cestovné	10 457	16 240
Likvidácia odpadu	174 717	135 656
Náklady na inzerciu a reklamu	4 250	11 144
Služby technickej kontroly	72 376	82 176
Provízie	0	0
Poradenské služby	0	0
Meranie emisií	0	2 400
Postúpenie pohľadávok (faktoring) - poplatky	0	0
IT služby	57 084	61 148
Ostatné	207 305	250 119
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	304 642	236 407
Manká a škody	72 138	61 683
Postúpenie pohľadávok	0	0
Zmluvné pokuty a penále	34 106	3 414
Odpis pohľadávok	4 386	8 792
Členský príspevok	4 720	4 720
Poistné	61 411	57 146
Ostatné pokuty a penále	1 744	3 754
Zmarené investície	0	0
Iné	126 137	96 898
Finančné náklady, z toho:	371 029	303 407
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>150</i>	<i>10</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

 IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2024			2023		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1 983 110		100,00 %	283 883		100,00 %
teoretická daň		-416 453	21,00 %		59 615	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	-12 923	-2 714	0,14 %	-278 184	-58 419	-20,58 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-74 251	-15 593	0,79 %	-71 922	-15 104	-5,32 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	3 840	-0,19 %	0	0	0,00 %
Spolu	-2 070 284	0	0,00 %	-66 223	0	0,00 %
Splatná daň z príjmov		3 840	0,00 %		0	0,00 %
Odložená daň z príjmov		175 600	-8,85 %		1 322	0,47 %
Celková daň z príjmov		179 440	-8,85 %		1 322	0,47 %



Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 8 5 3 1 5 1

DIČ 2 0 2 2 4 8 7 6 2 1

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2024	2023
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	136 527	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	22 929	-15 761

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme majetok – byt nachádzajúci sa v Hronci. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu určitú – 1 rok. Výška nájomného za rok 2024 predstavovala sumu 5.409,52 EUR.

Spoločnosť má v nájme od februára 2020 dva vysokozdvížne vozíky od spoločnosti TOYOTA Material Handling, v sume 802,00 EUR a 660,00 EUR mesačne. Od júla 2023 má v prenájme od rovnakej spoločnosti vysokozdvížny vozík TOYOTA Material Handling v sume 655,00 EUR mesačne.

Od júna 2021 má spoločnosť v nájme jeden vysokozdvížny vozík a jeden ručne vedený vozík od spoločnosti LOG systems, spol. s r.o. v sume 1.365,00 EUR mesačne a 373,00 EUR mesačne.

Spoločnosť má od septembra 2018 v nájme kancelárske priestory v Bratislave v sume 1.180,- EUR mesačne, od 1.7.2020 je nájom vo výške 1.000,- Eur mesačne, nájom je na dobu neurčitú.

Ostatné nájomné súvisí s bežnou výrobnou činnosťou spoločnosti.

Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma majetok tretím osobám.

Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nevykazuje ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe.



ZLH Plus, a.s. Zlievarenská 533, Hronec

Účtovná zvierka

k 31. decembru 2024

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

2. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

3. Podmienený majetok

Spoločnosť neeviduje podmienený majetok.

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

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 72 000 EUR (v roku 2023 : 98 733 EUR), z toho odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 24 000 EUR (v roku 2023: 24 000 EUR).

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2024 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2023: žiadne).



Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 8 5 3 1 5 1

DIČ 2 0 2 2 4 8 7 6 2 1

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2024	2023
a) transakcie s materským podnikom:		
a1) nákup služieb	70 148	69 400
a2) ostatné prevádzkové náklady	5 799	76
b) transakcie so sesterskými podnikmi:		
b1) nákup materiálu	590 282	835 754
b2) nákup služieb	2 385 531	1 946 413
b3) nákup energie	2 929 816	4 843 743
b4) predaj zákazková výroba a služby	16 986 298	21 132 447
b5) predaj tovaru	83 910	165 200
b6) predaj dlhodobého majetku a materiálu	588	3 841
b7) nákup investičného majetku	3 367	9 047
b8) zmluvné pokuty, penále a škody (náklad)	81 900	58 209
b9) predaj služieb	22 221	17 107
c) transakcie s ostatným spriaznenými podnikmi:		
c1) nákup materiálu	222 882	525 258
c2) predaj zákazková výroba a služby	0	0
c3) predaj dlhodobého majetku a materiálu	0	1 500

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Pohľadávky z obchodného styku	477 858	1 612 989
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	477 858	1 612 989
Ostatné krátkodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Záväzky z obchodného styku	3 849 396	2 484 211
Spolu pasíva	3 974 367	2 484 211

Poznámky Úč POD 3 - 01

 IČO

3	6	8	5	3	1	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Po 31. decembri 2024 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva. V súvislosti s prebiehajúcim konfliktom medzi Ukrajinou a Ruskou federáciou spoločnosť nepredpokladá výrazný pokles ekonomickej výkonnosti a nie je ani predpoklad zásadnejších dopadov v budúcnosti.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2024)				
	Stav k 1.1.2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2023
	a	b	c	d	e
Základné imanie	3 184 953	450 000	0	0	3 634 953
Základné imanie	3 184 953	450 000	0	0	3 634 953
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	119 657	28 256	0	0	147 913
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	119 657	28 256	0	0	147 913
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	427 658	0	22 929	0	404 729
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	427 658	0	22 929	0	404 729
Výsledok hospodárenia minulých rokov	603 849	254 304	0	0	853 153
Nerozdelený zisk minulých rokov	603 849	254 304	0	0	853 153
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	282 560	550	0	-282 560	-2 162 550
Spolu	4 618 677	-1 429 990	-22 929	-282 560	2 883 198

Zníženie oceňovacích rozdielov vzniknutých z precenenia majetku a záväzkov pri zlúčení, splynutí a rozdelení spoločnosti vo výške 22.928,55,- € predstavuje zaúčtovanie odloženého daňového záväzku o sumu zaúčtovaných účtovných odpisov spoločnosťou v priebehu roka 2024, ktoré boli počítané z hodnoty rozdielu medzi zostatkovou účtovnou hodnotou dlhodobého majetku a jeho reálnou hodnotou.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 8 5 3 1 5 1

DIČ 2 0 2 2 4 8 7 6 2 1

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2023)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2023				31.12.2023
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 740 953	444 000	0	0	3 184 953
Základné imanie	2 740 953	444 000	0	0	3 184 953
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	100 528	19 129	0	0	119 657
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	100 528	19 129	0	0	119 657
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	411 897	15 761	0	0	427 658
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	411 897	15 761	0	0	427 658
Výsledok hospodárenia minulých rokov	431 689	172 160	0	0	603 849
Nerozdelený zisk minulých rokov	431 689	172 160	0	0	603 849
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	191 289	282 560	0	-191 289	282 560
Spolu	3 876 356	361 312	0	-191 289	4 618 677

Zvýšenie oceňovacích rozdielov vzniknutých z precenenia majetku a záväzkov pri zlúčení, splynutí a rozdelení spoločnosti vo výške 15.761,- EUR predstavuje zaúčtovanie odloženého daňového záväzku o sumu zaúčtovaných účtovných odpisov spoločnosťou v priebehu roka 2023, ktoré boli počítané z hodnoty rozdielu medzi zostatkovou účtovnou hodnotou dlhodobého majetku a jeho reálnou hodnotou.

Základné imanie Spoločnosti je k 31. decembru 2024 vo výške 3 634 953 EUR (31. decembra 2023: 3 184 953 EUR) a tvorí:

- 215 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 100 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera – listinná podoba (k 31. decembru 2023: 215 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 100 EUR),
- 224 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 10 000 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera – listinná podoba (k 31. decembru 2023: 224 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 10 000 EUR),
- 1 kus kmeňových akcií s menovitou hodnotou 239 676 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera – listinná podoba (k 31. decembru 2023: 1 kus kmeňová akcia s menovitou hodnotou 239 676 EUR)
- 1 kus kmeňových akcií s menovitou hodnotou 239 777 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera – listinná podoba (k 31. decembru 2023: 1 kus kmeňová akcia na meno s menovitou hodnotou 239 777 EUR)



ZLH Plus, a.s. Zlievarenská 533, Hronec

Účtovná zvierka

k 31. decembru 2024

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 8 5 3 1 5 1

DIČ 2 0 2 2 4 8 7 6 2 1

- 1 kus kmeňových akcií s menovitou hodnotou 444 000 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera – listinná podoba (k 31. decembru 2023: 444 000 EUR)
- 1 kus kmeňových akcií s menovitou hodnotou 450 000 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera – listinná podoba (k 31. decembru 2023: -)

Všetky akcie boli riadne splatené.

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať.

K 31. decembru 2023 bol základný zisk vo výške 8,87 EUR na jednu kmeňovú akciu v menovitej hodnote 100, EUR, základný zisk vo výške 887,17 EUR na jednu kmeňovú akciu v menovitej hodnote 10 000 EUR, základný zisk vo výške 21 263,38 EUR na jednu akciu v menovitej hodnote 239 676- EUR, základný zisk vo výške 21 272,34 EUR na jednu akciu v menovitej hodnote 239 777 EUR a základný zisk vo výške 39 390,42 EUR na jednu akciu v menovitej hodnote 444 000 EUR (k 31. decembru 2022 bol vykázaný zisk vo výške 282 560,- EUR).

Účtovný zisk za rok 2023 bol vysporiadaný takto:

Názov položky	2023
Účtovný zisk	282 560
Vysporiadanie účtovného zisku v roku	
2024	
Zo zákonného rezervného fondu	28 256
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	254 304
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	0
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	0
Iné	0
Spolu	282 560

O vysporiadaní výsledku hospodárenia - straty za účtovné obdobie 2024 vo výške 2 162 550,- EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Prídela do neuhradenej straty minulých rokov v sume 2 162 550,- EUR

Q. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2024

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet (v prípade kladného zostatku) a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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

Prehľad o peňažných tokoch k 31. decembru 2024 tvorí prílohu týchto poznámok.

ZLH Plus, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2024

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	232 278	0	0	0	0	0	232 278
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	232 278	0	0	0	0	0	232 278
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	125 791	0	0	0	0	0	125 791
Prírastky	0	20 086	0	0	0	0	0	20 086
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	145 877	0	0	0	0	0	145 877
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	106 487	0	0	0	0	0	106 487
Stav na konci účtovného obdobia	0	86 401	0	0	0	0	0	86 401

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 8 5 3 1 5 1

DIČ

2 0 2 2 4 8 7 6 2 1

ZLH Plus, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2023

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	232 278	0	0	0	0	0	232 278
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	232 278	0	0	0	0	0	232 278
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	105 706	0	0	0	0	0	105 706
Prírastky	0	20 085	0	0	0	0	0	20 085
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	125 791	0	0	0	0	0	125 791
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	126 572	0	0	0	0	0	126 572
Stav na konci účtovného obdobia	0	106 487	0	0	0	0	0	106 487

ZLH Plus, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2024

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	234 494	5 831 223	17 582 214	0	0	197 672	1 389 977	4 353	25 239 933
Prírastky	0	421 121	2 346 951	0	0	110 386	2 339 983	338 824	5 557 265
Úbytky	0		23 912	0	0	14 571	95 308	4 353	138 144
Presuny	0			0	0	0	-2 878 459	-188 822	-3 067 281
Stav na konci účtovného obdobia	234 494	6 252 344	19 905 253	0	0	293 487	756 193	150 002	27 591 773
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 958 920	10 384 461	0	0	139 292	0	0	12 482 673
Prírastky	0	200 496	959 176	0	0	26 043	0	0	1 185 715
Úbytky	0		23 912	0	0	14 571	0	0	38 483
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 159 416	11 319 725	0	0	150 764	0	0	13 629 905
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	234 494	3 872 303	7 197 753	0	0	58 380	1 389 977	4 353	12 757 260
Stav na konci účtovného obdobia	234 494	4 092 928	8 585 528	0	0	142 723	756 193	150 002	13 961 868

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 8 5 3 1 5 1

DIČ

2 0 2 2 4 8 7 6 2 1

ZLH Plus, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2023

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	234 494	4 788 231	17 176 624	0	0	144 642	1 384 224	4 353	23 732 568
Prírastky	0	1 042 992	658 693	0	0	53 030	1 707 438	0	3 462 153
Úbytky	0	0	253 103	0	0	0	0	0	253 103
Presuny	0	0	0	0	0	0	-1 701 685	0	-1 701 685
Stav na konci účtovného obdobia	234 494	5 831 223	17 582 214	0	0	197 672	1 389 977	4 353	25 239 933
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 773 996	9 749 773	0	0	119 931	0	0	11 643 700
Prírastky	0	184 924	887 791	0	0	19 361	0	0	1 092 076
Úbytky	0	0	253 103	0	0	0	0	0	253 103
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 958 920	10 384 461	0	0	139 292	0	0	12 482 673
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	234 494	3 014 235	7 426 851	0	0	24 711	1 384 224	4 353	12 088 868
Stav na konci účtovného obdobia	234 494	3 872 303	7 197 753	0	0	58 380	1 389 977	4 353	12 757 260

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	2	4	8	7	6	2	1
IČO	3	6	8	5	3	1	5	1		

**Prehľad peňažných tokov s použitím
nepriamej metódy za ZLH Plus, a.s.
2024**

v €

Ozn.	Názov položky	č. r.	Účtovné obdobie	
			bežné	minulé
A	Peňažné toky z hospodárskych činností	x	x	x
Z/S	Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie		-1 983 110	283 882
A.1.	Nepeňažné operácie A.1.1. až A.1.13.		1 436 335	1 627 515
A.1.1.	Odpisy dlhodob. nehmot. a hmotného majetku		1 205 801	1 112 162
A.1.2.	Zost. cena dlhodob. majetku účtovaná pri vyradení do nákladov		0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		3 196	-4 032
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek		1 626	51 558
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov		-157 845	195 592
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov		333 961	280 121
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov		-23	0
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky		0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky		0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou toho, ktorý sa považuje za peňažné ekvivalenty		0	-1 500
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, vplývajúce na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať osobitne v iných častiach		49 619	-6 386
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, s výnimkou položiek, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov		852 643	1 580 896
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti		2 164 918	409 236
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti		-1 090 202	899 872
A.2.3.	Zmena stavu zásob		-222 073	271 788
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou toho, ktorý je súčasťou peň.prostriedkov a peň. ekvivalentov		0	0
A*	Peňažný tok vytvorený v prevádzkových činnostiach, s výnimkou príjmov a výdavkov, kt. sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu (súčet Z/S + A.1. + A.2.)		305 868	3 492 293
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		23	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		0	0
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (665)		0	0
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		0	0
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A1. až A. 6.)		305 891	3 492 293
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (vrátane výdavkov na úhradu dodatočných vyrubení a príjmu z vrátení preplatku), s výnimkou tých, kt. sa špecificky začlenia do investičných alebo finančných činností		51 253	-98 609
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k prevádzkovej činnosti		0	0
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k prevádzkovej činnosti		0	0
A***	Čistý peňažný tok z prevádzkových činností (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)		357 144	3 393 684

B.	Penazne toky z investicnych cinnosti (IC)	x	x	x
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)			
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		-1 988 376	-1 915 545
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenn. papierov a podielov v iných účt. jed., s výnimkou cenn. papierov, ktoré sa považujú za peň. ekvivalenty a cenn. papierov určených na predaj alebo obchodovanie (-)		0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		0	1 500
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenn. papierov a podielov v iných účt. jed., s výnimkou cenn. papierov, ktoré sa považujú za peň. ekvivalenty a cenn. papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+)		0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (-)		0	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (+)		0	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (-)		0	0
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (+)		0	0
B.11.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do prevádzkových činností (+)		0	0
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do prevádzkových činností (+)		0	0
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou prípadov, keď sú určené na predaj alebo obchodovanie s nimi alebo ak sa tieto výdavky považujú za finančnú činnosť (-)		0	0
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou prípadov, keď sú určené na predaj alebo obchodovanie s nimi alebo ak sa tieto príjmy považujú za finančnú činnosť (+)		0	0
B.15.	Výdavky na daň z príjmov, ak je ich možné začleniť do investič. činností (-)		0	0
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		0	0
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		0	0
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		0	0
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		0	0
B	Cisté penazne toky z investicnej cinnosti (sucet B 1 az B 19)		-1 988 376	-1 914 045
C.	Penazne toky z financnych cinnosti (FC)	x	x	x

C.1.	Peňažné toky vyplývajúce z vlastného imania (súčet C.1.1. až C.1.8.)	427 071	444 000
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (z D 353)	450 000	444 000
C.1.2.	Príjmy z rôznych ďalších vkladov do vlastného imania majiteľmi účtovnej jednotky	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (z D 413)	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (D 354)	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (z MD 365, 379)	0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov zahrňovaných do vlastného imania	-22 929	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (vyrovnanie podiely spoločníkov, členov a iné úhrady zo zníženia vlastného imania) (z MD 365)	0	0
C.1.8.	Výdavky z rôznych ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania	0	0
C.2.	Peňažné toky v oblasti dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančných činností (súčet C.2.1. až C.2.9.)	1 542 056	-1 643 615
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov	0	0
C.2.2.	Výdavky na splácanie záväzkov z emitovaných dlhových cenných papierov	0	0
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účt. jednotke poskytla fin. inštitúcia, s výnimkou úverov na zabezpečenie hlavnej zárob. činnosti	1 542 056	-1 643 615
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla fin. inštitúcia, s výnim. úverov na zabezpečenie hlavnej zárob. činnosti		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	0	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	0	0
C.2.7.	Výdavky nájomcu na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	0	0
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlh. a krát. záväzkov vyplývajúcich z fin.činn.účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať samostatne	0	0
C.2.9.	Výdavky na splác. ost. dlh. a krát. záväz. vyplývajúcich z fin.činn.účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať samostatne	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky okrem tých, ktoré sa začlenia do hosp. činností	-333 984	-280 121
C.4.	Výdavky na vyplat. dividendy a iné podiely na zisku, okrem začl. v hosp.činn.	0	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem určených na predaj al. obchodovanie s nimi, alebo ak sa považujú za invest. činnosť	0	0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem určených na predaj alebo obchod. s nimi, alebo ak sa považujú za invest. činnosť	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov, ak je ju možné začleniť do finančných činností	0	0
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k FC	0	0
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k FC	0	0
C***	Čistý peňažný tok z finančných činností (súčet C.1. až C.9.)	1 635 143	-1 479 736
D.	Čisté zvýšenie, resp. zníženie peňažných prostriedkov (+,-) (súčet A*** + B*** + C***)	3 911	-97
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na začiatku účt. obdobia	1 833	1 930
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na konci účt. obd. pred zohľad. kurz.rozd. ku dňu úč.závierky	5 744	1 833
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalent. na konci účt. obd., upravený o kurz.rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zost. úč. závierka	5 744	1 833