

Corplex Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2024

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurocentoch alebo celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	Corplex Slovakia s.r.o. Novozámocká 3397, 947 03 Hurbanovo
Dátum založenia	23.12.2022
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	23.12.2022
Hospodárska činnosť	<ul style="list-style-type: none">– Výroba obalov a výrobkov z papiera, kartónu, plastov a netkaných látok– Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)– Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod)

2. Zamestnanci

Názov položky	31.12.2024	31.12.2023
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	134,10	142,92
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	135	145
z toho: vedúci zamestnanci	6	1

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť Corplex Slovakia s.r.o., (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti Corplex Slovakia s.r.o.. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. január 2024 do 31.12.2024 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

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

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2023

Účtovná závierka spoločnosti Corplex Slovakia s.r.o. za hospodársky rok 2023 nie je zatiaľ schválená pretože je v predmetom opravy.

6. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Funkcia	Meno
Štatutárny orgán	konateľ	Lucas vander Schalk
	prokurista	Ing. František Beták
Prokúra	prokurista	Ing. Ivana Széplaky
Výkonné vedenie	riaditeľ divízie	Ing. František Beták

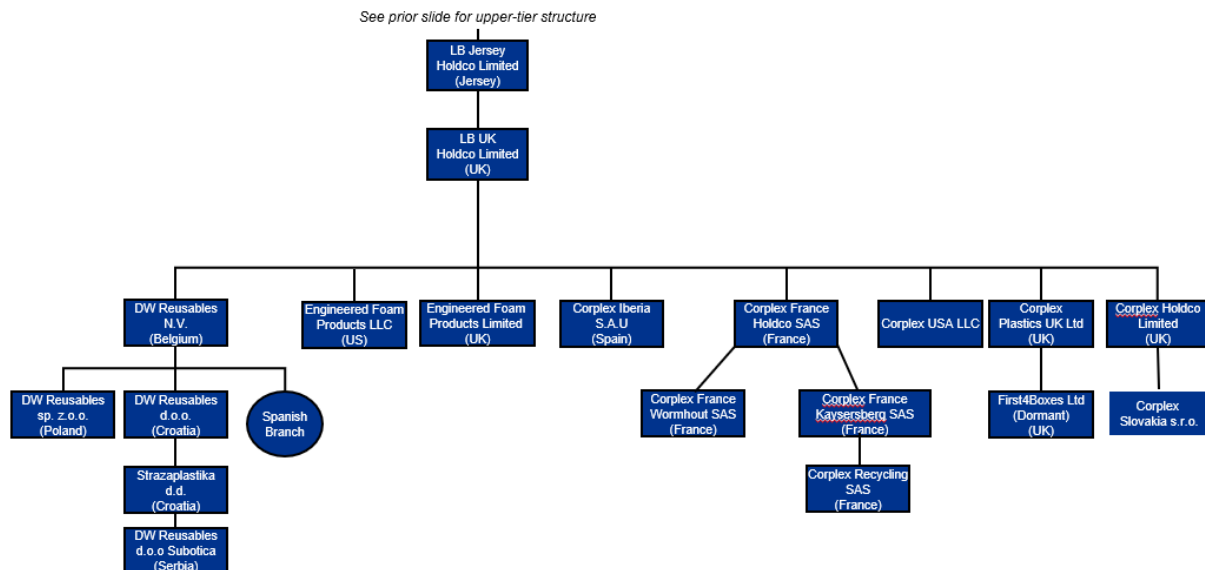
Corplex Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

7. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní

Corplex Slovakia s.r.o. patrí do portfólia spoločnosti Olympus Partners, súkromnej investičnej spoločnosti so sídlom v USA. Materskou spoločnosťou Corplex Slovakia s.r.o. je Corplex Holdco Limited so sídlom Gloucester Veľká Británia, ktorá je vo vlastníctve Olympus Partners, súkromnej investičnej spoločnosti so sídlom v USA.



© 2024 KPMG LLP, a Delaware limited liability partnership and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

2

Corplex Holdco Limited	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %
	v eurách	v %		
Corplex Holdco Limited	2 605.000	100	100	
Spolu	2 605 000	100	100	

Orgán	Funkcia	Meno
Štatutárny orgán	konateľ	Lucas vander Schalk
	prokurista	Ing. František Beták
Prokúra	prokurista	Ing. Ivana Széplaky
Výkonné vedenie	riaditeľ divízie	Ing. František Beták

Corpalex Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

8. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti LB UK HOLDCO LIMITED, so sídlom 5th floor, 167,169 Great Portland Street, London, W1W 5PF, UK

Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti LB UK HOLDCO LIMITED, je sprístupnená v jej sídle sídlom 5th floor, 167,169 Great Portland Street, London, W1W 5PF, UK

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok končiaci 31. decembra 2024 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti. Spoločnosť dosiahla za rok končiaci sa k 31. decembru 2024 výsledok hospodárenia pred zdanením stratu vo výške -1 324 643 EUR.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (služby, prepravné a clo).
- b) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch*. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- c) Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A. Obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a vedľajšie náklady súvisiace s obstaraním.
Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou.
Divízia Extrusion – úbytok zásob sa oceňuje metódou skutočných resp. štandardných nákladov.
Do vedľajších nákladov vstupuje prepravné.

Corplex Slovakia s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2024**

- Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku tovaru sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú, tak ako je uvedené vyššie.
- d) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
 - Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Analytická evidencia zásob je vedená podľa jednotlivých druhov materiálu, tovaru, polotovarov, výrobkov.
- e) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- f) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou, Pri tvorbe opravných položiek účtovná jednotka zohľadňuje dočasné riziká, straty a znehodnotenia, týkajúce sa jednotlivých zložiek majetku, ktoré boli zistené pri inventarizácii pohľadávok. Pri pohľadávkach sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa vyjadruje ich hodnota v čase vykazovania.
- g) Finančný majetok tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, ktoré sú ocenené menovitou hodnotou.
- h) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou. Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- i) Závazky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- j) Rezervy sa tvoria na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť tvorila krátkodobé rezervy na: nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov, odmeny, nevyfakturované dodávky a služby, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy, rezervy na skontá a reklamácie. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- k) Pôžičky sa oceňujú:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.Úroky z pôžičiek sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- l) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – výdavky budúcich období sa oceňujú očakávanou menovitou hodnotou.
- m) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- n) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 24 %.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na súdne spory, rezervu na environmentálne záväzky, emisné kvóty, rezervu na odchodné, záväzky z nevyfaktúrovaných plnení a iné. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

- Opravné položky – sa účtujú v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku v porovnaní jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - divízia Extrusion– k zásobám bez obratu nad 1 rok vo výške 25 % , nad 2 roky vo výške 50 % , nad 3 roky vo výške 100 % podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
 - divízia Worldwide Dispensers:
 - k zásobám fitmentov (výrobkov, polotovarov) bez obratu nad 270 dní ale do 1 roka vo výške 10 % , nad 1 rok vo výške 25%, nad 2 roky vo výške 75 % , nad 3 roky vo výške 100 % podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
 - k zásobám resinu (granulátu) bez obratu nad 1 rok vo výške 25%, nad 2 roky vo výške 50 % , nad 3 roky vo výške 100 % podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
 - k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých trhovú cenu klesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na novej trhovej cene,
 - k nedokončenej výrobe predstavujúcej zákazkovú výrobu v súvislosti s vyjadrením strát zákazky,
 - k pohľadávkam sa vytvárajú k pochybným a nedobytným pohľadávkam podľa internej smernice nasledovne:

pohľadávky 61 -90 dní po splatnosti	15 % z menovitej hodnoty pohľadávky,
pohľadávky 91 -180 dní po splatnosti	25 % z menovitej hodnoty pohľadávky,
pohľadávky 181 -360 dní po splatnosti	50 % z menovitej hodnoty pohľadávky,
pohľadávky nad 360 dní po splatnosti	100 % z menovitej hodnoty pohľadávky.
pohľadávky voči zákazníkovi v bankrote alebo likvidácii	100 % z menovitej hodnoty pohľadávky

Pri pohľadávkach sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa vyjadruje ich hodnota v čase vykazovania.

- Plán odpisov

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

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Budovy a stavby	20 -30 rokov	5,0 %
Technické zhodnotenie prenajatého majetku	10 rokov	10,0 %
Stroje a zariadenia	5-12 rokov	20 – 8,3 %
Dopravné prostriedky	4 roky	25,0 %
Inventár	5-6 rokov	20-16,7 %
Softvér	5 rokov	20 %
Výpočtová technika, drobný majetok	3 roky	33,3 %

Spoločnosť uplatňuje v niektorých prípadoch komponentný spôsob odpisovania, t. j. pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadnila rôzna doba použiteľnosti a rôzny priebeh opotrebenia jednotlivých oddeliteľných súčastí dlhodobého majetku.

Druhy majetku pri ktorých bol uplatnený komponentný spôsob odpisovania: Extrúzna linka II s príslušenstvom, nový nábytok v prístavbe Hurbanovo.

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenský menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté

Corplex Slovakia s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2024**

a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

V sledovanom hospodárskom roku nenastali zmeny v účtovných zásadách a metódach.

13. Informácie uvedené v tabuľkových prehľadoch

Údaje sú uvedené s posúdením ich významnosti, aby poskytli spoľahlivé informácie pre používateľa.

Určenie hodnoty významných položiek pre uvedenie v poznámkach:

- Údaje aktív a pasív: 0,5 % z hodnoty aktív netto k 31.12.2024 suma 82 984 EUR.
- Údaje nákladov a výnosov: 0,5 % z čistého obratu za obdobie rok 2024 suma 92 609 EUR

14. Informácie o vplyve vojny na Ukrajine na účtovnú závierku k 31.12.2024

Pokles tržieb spôsobený vojenským konfliktom na Ukrajine je nevýznamný. Všetkých zákazníkom z Ruskej federácie spoločnosť na základe interného predpisu zmenila platobné podmienky na platbu vopred, pred odoslaním tovaru.

15. Informácie o vplyve inflácie na účtovnú závierku k 31.12.2024

Spoločnosť Corplex Slovakia s.r.o. nemusela v roku 2024 pristúpiť k zvyšovaniu cien svojich výrobkov, nakoľko nárast cien vstupov akými sú suroviny, energie a služby boli pomerne fixné.

Corplex Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty**Stav 31. decembra 2024**

<i>Prvotné ocenenie</i>	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
K 1. januára 2024	-	6 300	26444	5 070 946	-	-	-	5 103 690
Prírastky	-	0	0	0	-	-	-	0
Úbytky	-	0	0	0	-	-	-	0
Presuny	-	0	0	0	-	-	-	0
K 31. decembra 2024	-	6 300	26 444	5 070 946	-	-	-	5 103 690
Oprávky								
K 1. januára 2024	-	3 150	1 763	1 014 189	-	-	-	1 019 102
Prírastky	-	3 150	5 289	1 014 189	-	-	-	1 022 628
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	0
K 31. decembra 2024	-	6 300	7 052	2 028 378	-	-	-	2 041 730
Opravná položka								
K 1. januára 2024	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembra 2024	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2024	-	3 150	24681	4056756,44	-	0	-	4 084 587
K 31. decembra 2024	-	0	19 392	3 042 567	-	0	-	3 061 960

Corplex Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

Stav 31. decembra 2023

<i>Prvotné ocenenie</i>	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniťel'né práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
K 1. januáru 2023	-	79 265	0	5 070 946	-	0	-	79 265
Prírastky	-	0	26 444	0	-	839 084	-	839 084
Úbytky	-	-72 965	0	0	-	-839 084	-	-912 048
Presuny	-	0	0	0	-	0	-	0
K 31. decembru 2023	-	6 300	26 444	5 070 946	-	0	-	6 300
Oprávky								
K 1. januáru 2023	-	76 472	0	-	-	-	-	76 472
Prírastky	-	5 012	1 763	1 014 189	-	-	-	1 020 964
Úbytky	-	-78 334	0	-	-	-	-	-78 334
K 31. decembru 2023	-	3 150	1 763	1 014 189	-	-	-	1 019 102
Opravná položka								
K 1. januáru 2023	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2023	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2023	-	7 864	0	0	-	0	-	7 864
K 31. decembru 2023	-	3 150	24 681	4 056 756	-	0	-	4 084 587

Corplex Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty**Stav 31. decembra 2024**

<i>Prvotné ocenenie</i>	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
K 1. januáru 2024	349 299	2 327 891	4 803 801	-	-	144 932	191 740	7 817 662
Prírastky	-	71 090	220 481	-	-	306 837	227 159	825 567
Úbytky	-	-	-	-	-	-243 324	-49 040	-292 364
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	0
K 31. decembru 2024	349 299	2 398 981	5 024 282	-	-	208 445	369 859	8 350 865
Oprávky								
K 1. januáru 2024	-	69 485	429 096	-	-	0	-	498 581
Prírastky	-	69 976	469 100	-	-	0	-	539 076
Úbytky	-	0	0	-	-	0	-	0
K 31. decembru 2024	0	139 462	898 196	-	-	0	-	1 037 658
Opravná položka								
K 1. januáru 2024	-	-	0	-	-	-	-	0
Prírastky	-	-	0	-	-	-	-	0
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2024	-	-	0	-	-	-	-	0
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2024	349 299	2 258 406	4 374 705	-	-	144 932	191 740	7 319 081
K 31. decembru 2024	349 299	2 259 519	4 126 086	-	-	208 445	369 859	7 313 207

Corplex Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

Stav 31. decembra 2023

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľsk é celky trvalých porastov</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2023	349 299	2 327 891	8 425 122	-	-	1 000	85 000	11 188 312
Prírastky	0	0	4 923 859	-	-	8 541 405	191 740	13 657 004
Úbytky	0	0	-8 545 180	-	-	-8 397 473	-85 000	-17 027 653
Presuny	0	0	0	-	-	0	0	0
K 31. decembru 2023	349 299	2 327 891	4 803 801	-	-	144 932	191 740	7 817 662
Oprávky								
K 1. januáru 2023	-	1 064 067	4 915 735	-	-	0	-	5 979 802
Prírastky	-	0	564 729	-	-	0	-	564 729
Úbytky	-	-994 582	-5 051 367	-	-	0	-	-6 045 950
K 31. decembru 2023	0	69 485	429 096	-	-	0	-	498 581
Opravná položka								
K 1. januáru 2023	-	-	0	-	-	-	-	0
Prírastky	-	-	0	-	-	-	-	0
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2023	-	-	0	-	-	-	-	0
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2023	166 637	1 263 824	3 509 387	-	-	1 000	85 000	5 025 848
K 31. decembru 2023	349 299	2 258 406	4 374 705	-	-	144 932	191 740	7 319 081

Corplex Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

1.3. Opravná položka k nadobudnutému majetku (účet 097)

Spoločnosť netvorí opravné položky k nadobudnutému majetku.

1.4. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia (hodnota poistného krytia)		Názov a sídlo poisťovne
			31.decembra 2024	
Cestovanie	Cestovné poistenie		25 000 000 GBP	AON
Majetok	Protí zničeniu majetku, prerušeniu dodávky energií		50 000 000 EUR	WTW
Spôsobenie škody	Poistenie všeobecnej zodpovednosti za škodu		20 000 000 USD	AON
	škodu; škodu spôsobenú vadným výrobkom, regresné nároky Sociálnej poisťovne a zdravotných poisťovní		1 896 220 EUR	Kooperativa Vienna insurance group
	Zodpovednosť za spôsobené čisté finančné škody		948 110 EUR	Kooperativa Vienna insurance group

1.5. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Spoločnosť má zriadené záložné právo s ktorým by bolo obmedzené disponovať: Záložné právo V-4834/2024 z 03.03.2025 v prospech Slovenskej sporiteľne, a.s., so sídlom Tomášikova 48, 832 37 Bratislava, IČO: 00 151 653, Zmluva o úvere č.871/CC/24-ZZ1 na zabezpečenie pohľadávky s príslušenstvom na pozemok registra C KN parcelné číslo 3572/1, 3573, 3574, 3575 na stavbu Výrobná hala so súpisným číslom 3397 na pozemku registra C KN s parcelným číslom 3574 v podiele 1/1.- pvz.32/2025

2. **Zásoby**2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Položka	1.1.2024	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2024
Materiál	0	31 619	0	-	31 619
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0			-	0
Výrobky	0	0	0	-	0
Zvieratá	-			-	-
Tovar	-			-	-
Poskytnuté preddavky	-			-	-
Spolu	0	31 619	0	-	31 619

2.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami

Spoločnosť nemá také zásoby, na ktoré by bolo zriadené záložné právo alebo s ktorými by bolo obmedzené disponovať.

Corplex Slovakia s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2024

3. Pohľadávky

3.1. Veková štruktúra pohľadávok

Stav 31. decembra 2024

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Odložená daňová pohľadávka	83 551		
Iné pohľadávky	150	-	150
Spolu dlhodobé pohľadávky	83 701	-	150
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 843 872	209 494	2 053 366
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	461 340	0	461 340
Iné pohľadávky	128 519	0	128 519
Spolu krátkodobé pohľadávky	2 433 731	209 494	2 643 225

Položka	31.12.2024	podiel
Pohľadávky po lehote splatnosti	209 494	
pohľadávky po lehote splatnosti do 30 dní	92 980	44,38%
pohľadávky po lehote splatnosti od 31 do 90 dní	110 477	52,74%
pohľadávky po lehote splatnosti nad 90	6 036	2,88%

Corplex Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

Stav 31. decembra 2023

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Iné pohľadávky	150	-	150
Spolu dlhodobé pohľadávky	150	-	150
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 438 344	457 518	2 895 861
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	19 493	0	19 493
Iné pohľadávky	123 091	0	123 091
Spolu krátkodobé pohľadávky	2 580 927	457 518	3 038 445

Položka	31.12.2023	podiel
Pohľadávky po lehote splatnosti	457 518	
pohľadávky po lehote splatnosti do 30 dní	369 870	80,84%
pohľadávky po lehote splatnosti od 31 do 90 dní	95 367	20,84%
pohľadávky po lehote splatnosti nad 90 dní	-7 719	-1,69%

3.2. Opravné položky k pohládkam**Stav 31. decembra 2024**

Položky pohľadávok, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	1.1.2024	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2024
Pohľadávky z obchodného styku	26 858	0	22 054	0	4 804
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	26 858	0	22 054	0	4 804

Corplex Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

Stav 31. decembra 2023

Položky pohľadávok, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

<i>Položka</i>	1.1.2023	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	31.12.2023
Pohľadávky z obchodného styku	72 675	0	45 817	0	26 858
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	72 675	0	45 817	0	26 858

3.3. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Spoločnosť nemá také pohľadávky, na ktoré by bolo zriadené záložné právo alebo s ktorými by bolo obmedzené disponovať.

4. Finančné účty4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

<i>Položka</i>	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	450	20 600
Bankové účty bežné	1 513 291	1 668 254
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	1 513 741	1 688 854

5. Časové rozlíšenie**Stav 31. decembra 2024**

<i>Položka</i>	31.12.2024
Náklady budúcich období dlhodobé	0
<i>z toho:</i>	
Položka	31.12.2024
Náklady budúcich období krátkodobé	14 649
<i>z toho:</i>	
- poisťenie majetku a motorových vozidiel	14 355
- predplatné literatúra	294
Spolu	14 649

Corplex Slovakia s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2024

Stav 31. decembra 2023

Položka	31.12.2023	
Náklady budúcich období dlhodobé		0
z toho:		
Položka	31.12.2023	
Náklady budúcich období krátkodobé		12 896
z toho:		
- poistenie majetku a motorových vozidiel		12 625
- predplatné literatúra		271
Spolu		12 896

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**1.1. Informácie o vlastnom imaní

Prehľad zmien vlastného imania je uvedený v časti XIII.

Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

2. Rezervy2.1. Zákonné a ostatné rezervy**Stav 31. decembra 2024**

Položka	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2024				k 31.12.2024
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy	439 531	94 540	380 771	0	153 300
Krátkodobé zákonné rezervy	95 730	65 470	96 970		64 230
z toho:					
- na nevyčerpanú dovolenku a odvody poistného	95 730	65 470	96 970		64 230
Ostatné krátkodobé rezervy	343 801	29 070	283 801	0	89 070
z toho:					
- na nevyfakturované dodávky	70 001	10 070	70 001		10 070
- na audit a zverejnenie účtovnej závierky	18 000	17 000	18 000		17 000
- na právne služby a odborné poradenstvo	2 500	2 000	2 500		2 000
- na odmeny a prémie zamestnancov	253 300	0	193 300		60 000

Spoločnosť tvorila krátkodobé rezervy na základe odhadovanej výšky záväzku.

Corplex Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

Stav 31. decembra 2023

Položka	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2023				k 31.12.2023
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy	232 041	444 531	232 041	0	444 531
Krátkodobé zákonné rezervy	87 777	95 730	87 777		95 730
z toho:					
- na nevyčerpanú dovolenku a odvody poistného	87 777	95 730	87 777		95 730
Ostatné krátkodobé rezervy	144 264	348 801	144 264	0	348 801
z toho:					
- na nevyfakturované dodávky	-39 999	70 001	-39 999		70 001
- na audit a zverejnenie účtovnej závierky	12 000	18 000	12 000		18 000
- na právne služby a odborné poradenstvo	2 500	2 500	2 500		2 500
- na odmeny a prémie zamestnancov	247 000	253 300	247 000		253 300
- na poskytnuté skonta odberateľom; provízie	-77 237	5 000	-77 237		5 000

Spoločnosť tvorila krátkodobé rezervy na základe odhadovanej výšky záväzku.

3. Záväzky

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti.

Stav 31. decembra 2024

Položka	31.12.2024	31.12.2023
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	41 418	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	252 544	63 458
Spolu dlhodobé záväzky	293 962	63 458
Položka	31.12.2024	31.12.2023
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky po lehote splatnosti	0	1 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 954 541	4 221 168
Spolu krátkodobé záväzky	3 954 541	4 222 168

Corplex Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

3.2. Závazky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom.

3.3. Odložená daň

Položka	31.12.2024	31.12.2023
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	-	-
<i>odpočítateľné</i>	31 619	0
<i>zdaniteľné</i>	1 052 267	327 949
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
<i>odpočítateľné</i>	316 508	841 606
<i>zdaniteľné</i>	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka	83 551	176 737
Uplatnená daňová pohľadávka:	-	-
<i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>	-	-
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-
Odložený daňový záväzok	252 544	68 869
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
<i>zaúčtovaná ako náklad</i>	168 993	
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	107 868
	168 993	-107 868

3.4. Závazky zo sociálneho fondu

	31.12.2024	31.12.2023
Začiatkový stav sociálneho fondu	63 458	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 943	14 767
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	110 000
Tvorba sociálneho fondu celkom	14 943	124 767
Čerpanie sociálneho fondu	-83 901	-61 309
Presun SF	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	-5 500	63 458

Záporná hodnota zostatku sociálneho fondu je v účtovnej závierke vykázaná ako ostatná pohľadávka.

Corplex Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

4. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

<i>Položka</i>	<i>Mena</i>	<i>Úrok</i>	<i>Dátum splatnosti</i>	<i>Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2024</i>	<i>Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2023</i>
Dlhodobé pôžičky:		p. a. v %		1 883 522	1 774 567
LB UK Holdco Limited	Eur	Euribor+4,5	2026	1 883 522	1 774 567

5. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	<i>31.12.2024</i>	<i>31.12.2023</i>
Výnosy budúcich období dlhodobé	0	0
<i>z toho: prenájom majetku</i>	0	
Výnosy budúcich období krátkodobé	0	0
<i>z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Spolu	0	0

V. **VÝNOSY**

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb

Tržby za vlastné výkony podľa hlavných oblastí odbytu:

<i>Oblasť odbytu - výrobky/tovar</i>	<i>31.12.2024</i>		<i>31.12.2023</i>	
	<i>EUR</i>	<i>%</i>	<i>EUR</i>	<i>%</i>
Slovensko	2 951 260	15,7	0	2 495 591
Zahraničie celkom	15 830 010	84,3	0	17 390 181
<i>z toho:</i>				
<i>EÚ</i>	<i>14 591 630</i>	<i>77,7</i>	<i>0</i>	<i>19 885 772</i>
<i>Tretie krajiny</i>	<i>1 238 380</i>	<i>7,8</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Predaj spolu	18 781 269	100	0	19 885 772

Tržby za vlastné výkony podľa typov výrobkov, tovaru a služieb:

Corplex Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

Výrobok/ tovar/služba	31.12.2024	31.12.2023
	Tržby za plastové výrobky	18 651 532
Tržby za služby	0	0
Tovar – plastový	129 737	0
Čistý obrat celkom	18 781 269	19 885 772

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2024	2023	Zmena stavu	
			vnútroorganizačných zásob	
	Stav	Stav	2023/2024	
	k 31.12. 2024	k 31.12. 2023		
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	218 505	43 090	175 415	
Výrobky	437 965	872 262	-434 297	
Spolu	656 470	915 352	-258 882	0
Manká a škody			0	
Reprezentačné			-36 161	
Iné - spotreba vlastných výrobkov -účet 501,,,,			-443 209	
Iné - spotreba vlastných výrobkov -účet 501999			-4 110 969	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát			-4 590 339	

1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Položka	31.12.2024	31.12.2023
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti,	111 964	196 604
z toho významné položky výnosov		
Predaj materiálu	0	196 500
Ostatné výnosy-dotácie	111 964	104
Finančné výnosy,	781	2 308
z toho:		
Kurzové zisky, z toho:	781	2 308
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Úrokové výnosy	0	0

VI. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti**1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

Corplex Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

Položka	31.12.2024	31.12.2023
Náklady za poskytnuté služby:		
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	36 500	28 538
náklady na overenie individuálnej účtovnej zvierky		
Ostatné náklady na poskytnuté služby,	4 944 743	3 757 547
z toho významné položky:		
opravy a údržba	97 252	129 060
náklady na prepravu výrobkov	769 346	668 733
náklady na IT služby	498 799	456 374
subdodávky	1 099 068	698 525
prenájom hnutelných a nehnuteľných vecí	337 643	277 176
manažérske, marketingové, reklamné služby	1 234 744	899 722
personálny prenájom	633 677	336 057
nákup ostatných služieb	274 214	291 900
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	92 788	103 735
pokuty, penále, úroky z omeškania	1 142	1 033
odpísanie pohľadávok		
komunálny odpad	27 519	26 118
poistenie majetku	42 753	37 999
ostatné náklady	21 374	38 586
Osobne náklady spolu	3 842 567	4 153 296
Mzdy	2 603 692	2 927 499
Sociálne poistenie	1 130 647	1 065 138
Sociálne náklady	108 228	160 659
Finančné náklady, z toho:	17 405	1 862 277
Nákladové úroky	0	310
Kurzové straty	11 660	19 790
bankové poplatky	5 745	3 023
Slovakia Restructure - Intercompany 2022	0	1 774 258

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov k 31.12.2024 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 24 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2025 pre vybrané subjekty.

Položka	31.12.2024	31.12.2023
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
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	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo	-	-

Corplex Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

v predchádzajúcich účtovných obdobiach

Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka

Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov

	31.12.2024			31.12.2023		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1 324 644			-1 858 811		
teoretická daň		-278 175	21		-390 350	21
Daňovo neuznané náklady	251 535	52 822	21	2 001 212	420 254	21
dočasný rozdiel položiek majetku	-324 437	-68 132	21	14 689	3 085	21
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-		-	-
Umorenie daňovej straty	0	0	21	0	0	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
dočasný rozdiel položiek záväzkov	-113 298	-23 793	21	330 404	69 385	
Iné	0	0	21	0	0	-
Spolu	-	-317 277	-		102 374	-
Splatná daň z príjmov- opravy		-52 345	21		102 374	21
Splatná daň z príjmov-minimálna		3 840				
Odložená daň z príjmov		276 861	24		0	21
Celková daň z príjmov		228 356	-	-	102 374	-

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosť nevedie evidenciu na podsúvahových účtoch.

IX. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

S účinnosťou od 1. januára 2009 vstúpili do platnosti nové požiadavky na transferové oceňovanie vťahujúce sa na transakcie so zahraničnými spriaznenými osobami. Požiadavky stanovujú, že spoločnosť musí mať vopred vypracovanú dokumentáciu ku každej transakcii so zahraničnými spriaznenými osobami, ktorá bude dokazovať, že transakcia bola vykonaná na princípe nezávislých trhových cien.

Spoločnosť vypracovala dokumentáciu k transferovým oceneniam v súlade s požiadavkou slovenskej daňovej legislatívy.

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Keďže dopad tohto záväzku nie je materiálny, účtovné výkazy spoločnosti neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

Spoločnosť neeviduje podmienený majetok ani záväzky.

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria spoločnosti v rámci skupiny Corlex Holdco Limited.

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje valné zhromaždenie.

Corplex Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

Transakcie za rok 2024

Transakcie závislých a spriaznených osôb podľa §2 písm. n			
	Výnosy (predaj)	Náklady (nákup)	obstarávacia cena
Úvery a pôžičky		1 883 522	
Služby		1 417 170	
Licenčné poplatky			
Nehmotný majetok			
Hmotný majetok			
Zásoby materiálu, tovaru , výrobkov	628 375,9	1 518 216,0	

XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2024 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

Corplex Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**Stav 31.decembra 2024**

Položka	Stav	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav
	k 1. 1. 2024				k 31.12.2024
Základné imanie	2 605 000	0	0	0	2 605 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	12 908 415	0	0	-	12 908 415
Zákonný rezervný fond	0	0	-	0	0
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	107 868	0	0	107 868
Neuhradená strata minulých rokov	0	-1 873 244		0	-1 873 244
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 873 244	-1 552 999	1 873 244	0	-1 552 999
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	0	0	0	-
	13 640 171				12 195 040

Stav 31.decembra 2023

Položka	Stav	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav
	k 1. 1. 2023				k 31.12.2023
Základné imanie	2 605 000	0	0	0	2 605 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	0	12 908 415	0	-	12 908 415
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	0	0	-	0	0
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	0		0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0		0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0	-1 961 185	0	0	-1 961 185
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	0	0	0	-
SPOLU vlastné imanie	2 605 000	10 947 230	0	0	13 552 230

31.decembra 2023

Corplex Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

XIII. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31.12.2024	31.12.2023
Peniaze	211	0	0
Ceniny	213	450	20 600
Účty v bankách	221	1 513 291	1 668 254
Kontokorentný účet	221	0	0
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		1 513 741	1 688 854
Finančné účty spolu		1 513 741	1 688 854

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prehľad peňažných tokov

		31.12.2024	31.12.2023
Z./S.	Zisk/Strata (+/-) pred zdanením	-1 324 643	-1 858 811
A.1	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH pred zdanením	1 278 861	1 830 527
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 562 280	1 603 765
A. 1. 2.	ZC dlhodobého nehmotného a hmotného maj. pri vyradení, s výnimkou predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-291 231	212 490
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	9 565	26 858
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-1 753	-12 896
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	0	310
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A. 1.10.	Kurzový zisk k peň. prostriedkom a peň. ekvivalentom k 31.12. (-)		
A. 1.11.	Kurzový strata k peň. prostriedkom a peň. ekvivalentom k 31.12. (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého maj., s výnimkou peňažných ekvivalentov (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné nepeňažné (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien pracovného kapitálu na VH za účtovné obdobie	455 634	1 658 529

Corplex Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	622 397	23 292
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-289 666	-11 449 373
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	122 903	176 195
A. 2. 4.	Zmena stavu KFM s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a ekvivalentov (-/+)		12 908 415
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou tých ktoré sa osobitne uvádzajú v iných častiach prehľadu (Z/S + A1 + A2)	409 852	1 630 245
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		-310
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1. až A. 6.)	409 852	1 629 935
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov s výnimkou investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-51 187	
A. 8.	Výdavky na DPH s výnimkou investičných činností alebo finančných činností (-/+)		0
A.	Čistý peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1. až A.9.)	358 665	1 629 935
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-26 444
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-533 778	-828 526
B. 3.	Výdavky na obs. dlhodobých CP a podielov s výnimkou peňažných ekvivalentov		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		0
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých CP s výnimkou cenných papierov peňažných ekvivalentov		
B. 7.	Výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		0
B. 9.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 10.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou začlenených do prevádzkových činností (+)		
B. 11.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 12.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 13.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 14.	Príjmy a výdavky vynimočného rozsahu, príp. iné ÚJ vyvorené peňažné toky z hľadiska významnosti		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 14.)	-533 778	-854 970
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 3.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z iného zvýšenia vlastného imania (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou(-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi (-)		

Corplex Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2024

C. 1. 8.	Výdavky na iné zníženia vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.8.)	0	0
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov od bánk, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov od bánk, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 9.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)		
C. 2. 10.	Výdavky z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 6.	Príjmy a výdavky vynimočného rozsahu, príp. iné ÚJ vyvorené peňažné toky z hľadiska významnosti (+/-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 6.)	0	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-175 113	774 965
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 688 854	913 889
F.	Stav peňažných prostriedkov na konci účt. obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov (+/-)	1 513 741	1 688 854
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov, upravený o kurzové rozdiely (+/-)	1 513 741	1 688 854

XIV. DODATOČNÉ INFORMÁCIE

Hurbanovo 26.6.2025