

Všeobecné informácie

(1)

Obchodné meno:	PRIMA POPRAD, s.r.o.
Sídlo:	Hlavná 4736, 05901 Poprad

Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky: výroba výrobkov z plastov

(2) Ručenie účtovnej jednotky v iných účtovných jednotkách

Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

(3)	Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce ÚO	18.12.2024	
(4)	Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna	X
		Mimoriadna	
	Dôvod mimoriadnej účtovnej závierky		

(5) Údaje o skupine účtovných jednotiek:

ÚJ nie je súčasťou konsolidovaného celku		ÚJ je súčasťou konsolidovaného celku	X
ÚJ nie je materskou účtovnou jednotkou	X	ÚJ je materskou účtovnou jednotkou	

a) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

BS Holding SpA
SS 6 Casilina Sud Km 90,2
03020 Torrice Frosione

b) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a),

PRIMA COMPONENTS EUROPE SRL
Via Casilina Sud Km 90,200 03020 Torrice

c) adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b),

Via Verdi 30, 31046 Oderzo (TV)

6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	BO	PO
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	198	200,5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	174	225
počet vedúcich zamestnancov	11	11

Informácie o prijatých postupoch

(1)	Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti	ÁNO	X	NIE	
-----	--	-----	---	-----	--

(2)	Zmeny účtovných zásad a účtovných metód			ÁNO		NIE	X
Zmena účtovných zásad a účtovných metód (popis)	Dôvod uplatnenia	Vplyv (+/-) zmeny na:			Výsledok hospodárenia		
		Hodnotu majetku	Vlastné imanie				

Popis stanovenia ocenenia:

Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reálna hodnota
Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reálna hodnota

Spoločnosť oceňuje podiely v dcérskych spoločnostiach a v spoločnostiach s podielovou účasťou metódou vlastného imania.

- a) Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny zásob nie sú úroky z úverov. Príjem na sklad sa oceňuje v obstarávacích cenách a vyskladnenie v priemerných cenách.
- b) Zásoby vlastnej výroby:
Nedokončená výroba – priame materiálové náklady (priamy materiál)

Polotovary vlastnej výroby – priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady, výrobná réžia.

Hotové výrobky – vlastnými nákladmi výroby.

- c) Opravné položky k zásobám sa netvorí.

Pohľadávky pri vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním a všetky zníženia obstarávacej ceny. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

Pravidlá pre tvorbu opravných položiek:

Pohľadávky po lehote splatnosti od 360- 720 dní 20%.

Pohľadávky po lehote splatnosti od 721 – 1080 dní 50%.

Pohľadávky po lehote splatnosti nad 1081 dní 100%.

- Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.
- **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období** sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
 - **Cudzia mena.** Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola 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 ECB alebo NBS 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 závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia. Prijaté a poskytnuté preddavky na devízový účet sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa už neprepočítavajú. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účty zriadených v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.
 - **Vlastné imanie,** skladá sa zo základného imania, zákonného rezervného fondu, ostatné kapitálové fondy a výsledku hospodárenia v schvaľovaní. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené ostatnými peňažnými a nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.
 - **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.
 - **Záväzky vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov** sa pri vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
 - **Odložené dane sa vzťahujú na:**
 - a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich dočasnou daňovou základňou,
 - b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
 - c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
 - **V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne.** Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázať len výsledný zostatok účtu 481- Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.
 - **Rezervy** sú tvorené kvalifikovaným odhadom na pokrytie budúcich záväzkov.
 - **Prenájom, majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.** Finančný prenájom vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník. Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu vecne príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky 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 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátkou istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na 562- Úroky.
 - **Výnosy, tržby za vlastné výkony a tovar** sa účtujú bez DPH. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky, bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu. Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli poskytnuté. Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.
 - **Oprava chýb minulých rokov**

Opis účtovného prípadu	Suma	MD/DAL	Vplyv na výsledok	Vplyv na vlastné imanie
------------------------	------	--------	-------------------	-------------------------

Neúčtovali sa opravy chýb MO				
------------------------------	--	--	--	--

f) *Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:*

Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok	dobu odpisovania (počet rokov)	odpisová sadzba (%)
Licencie	10	10
SHV	4	25
Drobný nehmotný majetok	2-5	50%, 20 %
Stavby	20	5

- Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zák.431/2002, dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve
- Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku vychádza z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

(1) **Údaje na strane aktív súvahy**

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							SPOLU
	Aktivované náklady na	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaranie DNM	Poskytnuté preddavky	
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku		117 987	107 876			0	0	225 863
Prírastky			213			213	256	682
Úbytky						213	256	469
Presuny								
Stav na konci		117 987	108 089			0	0	226 076
<i>Oprávky</i>								

Stav na začiatku		107 727	103 404					211 131
Prírastky		10 148	876					11 024
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		117 875	104 280					222 155
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		10 260	4 472					14 732
Stav na konci		112	3809					3 921

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							SPOLU
	Aktivované náklady na	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaranie DNM	Poskytnuté preddavky	
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku		117 637	107 876			0	0	225 513
Prírastky		350				350		700
Úbytky						350		350
Presuny								
Stav na konci		117 987	107 876			0	0	225 863
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku		90 892	102 571					193 463
Prírastky		16 835	833					17 668
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		107 727	103 404					211 131
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku								

Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		26 745	5 305					32 050
Stav na konci		10 260	4 472					14 732

Informácie o **dlhodobom hmotnom majetku** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Veci a súbory	Pestovateľské	Stádo a ťažné	Ostatný DHM	Obstaranie DHM	Preddavky na DHM	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	587 378	11 525 992	19 205 580			11 640	298 731	13 280	31 642 601
Prírastky		58 593	636 792				653 353	4 706	1 353 444
Úbytky			1 203 918				695 386	17 986	1 917 290
Presuny									
Stav na konci	587 378	11 584 585	18 638 454			11 640	256 698	0	31 078 755
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		9 222 067	17 291 629			11 640			26 525 336
Prírastky		577 985	640 449						1 218 434
Úbytky			1 203 918						1 203 918
Presuny									
Stav na konci		9 800 052	16 728 160			11 640			26 539 852
<i>Opravné položky</i>									

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 36488623

DIČ: 2020020904

Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	587 378	2303925	1913951				298731	13280	5117625
Stav na konci	587 378	1 784 533	1 910 294				256 698	0	4 538 903

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Veci a súbory	Pestovateľské	Stádo a ťažné	Ostatný DHM	Obstaranie DHM	Preddavky na DHM	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	587 378	11 507 826	19 267 588			11 640	318 702		31 693 134
Prírastky		18166	780161				778356	130781	1707464
Úbytky			842 169				798327	117501	1757997
Presuny									
Stav na konci	587 378	11525992	19205580			11 640	298731	13280	31642601
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		8645625	17502141			11 640			26159406
Prírastky		576442	631657						1208099

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 36488623

DIČ: 2020020904

Úbytky			842169						842169
Presuny									
Stav na konci		9222067	17291629			11 640			26525336
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	587 378	2862201	1765447				318702		5533728
Stav na konci	587 378	2303925	1913951				298731	13280	5117625

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

DHM, na ktorý je zriadené záložné právo:	Pôv. záloh
zál. právo VÚB – pozemok – parcela 818/5, 1261/3	141 782
zál. právo VÚB – budova výrobnéj haly	6 300 000
UniCredit Bank – záložné právo na hnut. majetok – ručenie za úver	150 000
DHM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo s ním nakladať:	
Vecné bremeno v prospech WHIRLPOOL SLOVAKIA s.r.o. na parcely 818/4, 818/9, 1261/2, 1261/4, 1261/8, 1261/11, 1859/3, 1261/12	

Prehľad poistenia majetku a podnikateľskej činnosti:

1. poistenie majetku (all risks) – PCA S.p.A. – UnipolSai Assicurazioni SpA - poistná suma: 50 700 000,- €
2. poistenie majetku (all risks) - dodatok –PCA S.p.A.- UnipolSai Assicurazioni SpA - poistná suma: 1 000 000,- € za občianskoprávnu zodpovednosť voči tretím osobám a 1 000 000,- € za občianskoprávnu zodpovednosť za výrobok
3. poistenie zodpovednosti za škodu z prevádzky a za výrobok:
 - na území svet vrátane USA a Kanady – Allianz Slovenská poisťovňa (poistná suma: 1 000 000,- € pre jednu a všetky škodové udalosti)
 - sublimity: 500 000,- € pre jednu a všetky škodové udalosti pre škody spôsobené na podzemných potrubiach a inštaláciách, 1 000 000,- € pre jednu a všetky škodové udalosti pre veci prevzaté, 1 000 000 pre zodpovednosť za škodu spôsobenú náhlým a náhodným únikom znečisťujúcich látok; 1 000 000,- € pre jednu a všetky škodové udalosti pre regresné náhrady Soc. poisťovne a zdravotných poisťovní,
4. poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú činnosťou poisteného - GENERALI – 1 000 000,- € všeobecná zodpovednosť a 1 000 000 regresy zdravotnej a sociálnej poisťovne

Vyvoj tvorby opravnej položky k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	97 331	30 009		69 448	57 892
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	8 483	847		7 472	1 858
Výrobky	12 470	3 139		10 023	5 586
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnuté preddavky na zásoby					

Zásoby spolu (R34 súvahy):	118 284	33 995	0	86 943	65 336
-----------------------------------	----------------	---------------	----------	---------------	---------------

Dôvodom tvorby opravnej položky k zásobám bolo prechodné zníženie hodnoty zásob na základe odborného odhadu budúceho predaja týchto zásob. Pri zásobách, ku ktorým bola tvorená opravná položka, je predpoklad, že budúce ekonomické úžitky sú nižšie ako ocenenie v účtovníctve.

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia	Stav OP na konci
Dlhodobé pohľadávky					
- z toho: dlhodobé pohľadávky z obchodného					
- z toho: ostatné dlhodobé pohľadávky					
Krátkodobé pohľadávky celkom (R53 súvahy)	19 370	13 990	9 220		24 140
- z toho: krátkodobé pohľadávky z obchodného	19 370	13 990	9 220		24 140
- z toho: ostatné krátkodobé pohľadávky					

Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky	557 150		557 150
Krátkodobé pohľadávky	13 610 920	5 099 129	18 710 049

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky	413 222		413 222
Krátkodobé pohľadávky	22 973 020	97 069	23 070 089

Pohľadávky kryté záložným právom

Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a hodnota pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		12 568
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	12 568
Hodnota pohľadávok, s obmedzeným právom s nimi nakladať	X	

Pohľadávky založené záložným právom:

- voči Denso Thermal Systems Polska, Magna Car Top Systems Poland v prospech Unicredit Bank
- voči Celo Invest , Whirlpool corporation v prospech VÚB

Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné	942 524	944 903
Zdaniteľné kurzové rozdiely		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné	1 390 370	1 022 819
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka	559 895	413 251
Uplatnená daňová pohľadávka		

Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	146 673	16 131
Zaúčtovaná do vlastného imania v roku 2019		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 309	4 351
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	21 790	17 844
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	26 099	22 195

Významné položky časového rozlíšenia aktív - nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Názov položky	Suma
Náklady budúcich období krátkodobé , z toho:	15 122
Predplatné	1 460
Licencie	2 705
Poistné	10 453
Služby T com	504
Komplexné náklady budúcich období krátkodobé - náklady na projekt MAN 2020	53 029
Komplexné náklady budúcich období dlhodobé	0
Príjmy budúcich období dlhodobé	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 765
Prima Sosnowiec- PSCPS-dl 42115-29.2.20224	2 367
BRANTNER-odpady	294
PSC – proformna 13/2024 MAN TR	104

(2) Údaje na strane pasív súvahy

Opis základného imania

Text	v EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	5 292 307	5 292 307
PRIMA COMPONENTS EUROPE S.R.L.	5 239 384	5 239 384
PRIMA APPLIANCES DIVISION S.R.L.	52 923	52 923

Rozdelenie účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 214 106
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	1 214 106
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 214 106

Vysporiadanie účtovnej straty vykázananej v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu , z toho	70 440	13 146			83586
Odchodne	70 440	13 146			83586
Krátkodobé rezervy spolu , z toho	240 780	101 733	192 809	2 139	147565
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	122 939	37 435	120 800	2 139	37 435
Rezerva na audit+managment fee	64 462	8100	52272		20 290
Krátkodobá rezerva - ostatné	48 911	52 851	15 269		86493
Rezerva na odchodné	4 468	3 347	4 468		3 347

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu , z toho	81 096		10 656		70 440
Odchodne	81 096		10 656		70 440
Krátkodobé rezervy spolu , z toho	481 000	217 940	193 404	264 756	240 780
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	81 562	122 939	81 562		122 939
Rezerva na audit	6 900	6 900	6 900		7 800
Rezerva nájom, bonusy	297 490	40 677	22 749	264 756	50 662
Krátkodobá rezerva - ostatné	89 883	47 248	88 220		48 911
Rezerva na odchodné	5 165	176	873		4 468

Splnatosť záväzkov

Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 36488623

DIČ: 2020020904

Dlhodobé záväzky	2 943	0	2 943
Krátkodobé záväzky	20 580 121	1 922 883	22 503 004

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky	2 943	0	2 943
Krátkodobé záväzky	22 064 402	438 602	22 503 004

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Dlhodobé záväzky spolu	2 943	2 943
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	2 943	2 943
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	19 508 938	22 503 004

Informácia o dani z príjmov

Bežné účtovné obdobie			
Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	-530 478	X	x
Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)		-111 400	21
Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	1 329 826	279 263	-53
Odpočítateľné položky (R300 DP)	-359 479	-75 491	14
Odpočet daňovej straty (R410 DP)	-219 934	- 46 186	9
Základ dane (R500 DP):	219 934	46 186	-9
Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)	0		

Splatná daň z príjmov po úpravách:	0	0	0
Odložená daň z príjmov:		-143 673	27
CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		-100 490	19

Predchádzajúce účtovné obdobie			
Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	1 230 236	X	x
Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)		258 350	21
Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	1 397 562	293 488	24
Odpočítateľné položky (R300 DP)	686 694	144206	12
Odpočet daňovej straty (R410 DP)	1 972 112	414 143	33
Základ dane (R500 DP):	0	0	0
Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)	0		
Splatná daň z príjmov po úpravách:	0	0	0
Odložená daň z príjmov:		-16 131	-1
CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		-16 131	-1

Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu (SF)	2 943	5 173
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 131	16 115
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	14 131	16 115
Čerpanie sociálneho fondu	13 398	18 345

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 36488623

DIČ: 2020020904

Konečný zostatok SF :	3 676	2 943
------------------------------	-------	-------

Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Názov položky	mena	charakter úveru prevádzkový, prekennovací)	Čerpanie k 31.12.2024	Minulé obdobie	výška úroku (%)	splatnosť
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery (R139 súvahy)						
KTK VUB	EUR	kontokorentný	1 770 342	2 352 203	1-mes. EURIBOR +	Prolongácia 31.1.2025
KTK Unicredit	EUR	kontokorentný	924 844	1 081 653	1-mes. EURIBOR +	
Krátkodobé pôžičky						
Prima Component Europe Srl.	EUR		8 161 507	7 858 382		

Záložné práva k úverom:

KTK VÚB:

- záložné právo k nehnuteľnostiam
- záložné právo k pohľadávkam
- ručiteľ PRIMA SOLE COMPONENTS SpA, Taliansko

KTK UniCredit Bank:

- záložné právo k pohľadávkam, Magna Car Top Systems Poland Sp. z o.o., DENSO Thermal Systems Polska Sp. z o.o. v aktuálnej výške
- ručiteľ PRIMA SOLE COMPONENTS S.P.A., Taliansko

Významné položky časového rozlišenia pasív - výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Suma
Výdavky budúcich období dlhodobé – účet 383A (R142 súvahy)	
Výdavky budúcich období krátkodobé – účet 383A (R143 súvahy), z toho:	343 974
PSC - OTP to MAN - zľava z ceny výr.	230 000
PSC 224340651 - rekl. kusy V073859	164
Tubs HR price diff. 2024	42 353
EVO price diff. 2024	31 843
bonus - energy 2024	39 614

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky a výkazu ziskov a strát

Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

	A BO (Eur)	A PO (Eur)	B BO (Eur)	B PO (Eur)	C BO (Eur)	C PO (Eur)
SR	17 109 673	21 785 368	87 885	78 885	5 550	11 741
ČR – Magna Exteriors (Bohemia)	6 720	3 480				
Taliansko – Sole Oderzo	54 295	62 908	15 870			
Taliansko – PSC	8 077 691	10 633 658	513	120	548 260	
Taliansko – Sole Comp.				12 650		190 032
Poľsko – Fiat	1 181 373	1 901 115	51 400		53 328	233 522
Poľsko – Magna	12 195	84 597			2 920	3 615
Poľsko – PSCPS	521	791		508	1 846	
Poľsko – Denso	149 988	300 638				
Portugalsko – Doureca						5 358
Nemecko – Volkswagen		573				
Nemecko – Sole Woerth	544 324	2 825 276		2 600		104 726
USA – Whirlpool Corporation	44 818					
Spolu	27 181 598	37 598 404	157 838	94 763	611 904	548 994

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby	27 181 597	37 598 406
Tržby z predaja služieb	157 838	94 763
Tržby za tovar	611 904	548 994
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		

Čistý obrat celkom	27 951 339	38 242 163
---------------------------	------------	------------

Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	118 735	151 050	309 969	- 32 315	-158 919
Výrobky	662 250	813 274	922 981	-151 024	-109 707
Zvieratá					
Spolu	780 985	964 324	1 232 950	-183 339	-268 626
Manká a škody	x	x	X	54 410	157 588
Reprezentačné	x	x	X		
Dary	x	x	X		
Iné	x	x	X	13 780	-8 832
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	X	-115 149	-119 870

Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

Opis účtovného prípadu aktivácie	Suma aktivovaných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Aktivácia materiálu vyrobeného vo vlastnej reži	48 257	88 756
Aktivácia	48 257	88 756

Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok

Tržby z predaja majetku	48 589	1 500
Tržby z predaja materiálu	716 802	597 164
Zmluvné pokuty a penále	300	8 589
Ostatné prevádzkové výnosy	122 124	3 180 750
DPH - EU		724
Zúčtovanie komplexných nákladov bud. období		
Ostatné prevádzkové výnosy – „Prvá pomoc“		
Ostatné prevádzkové výnosy- poistné plnenie	4 795	10 639

Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Výnosy z predaja CP a podielov		
Výnosové úroky		
Kurzové zisky počas roku		858
Kurzové zisky k závierkovému dňu		
Ostatné finančné výnosy		
Výnosy z finančnej činnosti spolu	0	858

Celková suma osobných nákladov – v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	2 765 058	3 118 653
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálna poisťovňa	711 033	781 453
Zdravotná poisťovňa	302 908	302 203
Odvody – rezerva na nevyčerpanú dovolenku	-22 725	11 440
Iné osobné a sociálne náklady	374 676	362 577
Osobné náklady spolu	4 130 950	4 576 326

Opis a suma významných položiek nákladov na nákup služieb

	BO (Eur)	PO (Eur)
Upratovacie služby	66 160	70 020

Doprava	351 239	708 688
Prenájom vozíkov, nájomné	371 018	336 678
Služby PAD, Eldopríma	258 985	332 292
Služby Prima S.p.A., PSC	52 563	58 492
Poradenstvo iné	22 204	22 510
pridelení zamestnanci - agentúry	86 488	607 551
ost. služby	120 121	145 936
opravy	226 635	107 634
cestovné	5 477	11 701
N na reprez.	18 722	11 828
N telekomunikácií	11 182	10 391
N na odpady	79 091	98 078
Preklady	1 977	740
Služby FOURFAB	60 590	71 267
Služby SBS	64 950	60 444
Školenie	12 027	8 994
BOZP	7 080	6 680
Služby STUDIO D	24 024	24 024
Kooperácia	173	240
Služby Zeta Cons.-reporty	57 538	53 769
Chrómovanie, lak., oprac. výrobkov	0	39 300
Vizuálne kontroly, sorting	11 210	69 799
Revízie, kontroly zar.	55 466	46 181
Iné audity	65 322	29 187
Oprava foriem, iného majetku	107 687	52 507
Modifikácia foriem	12 228	5 940
Služby PSC Academy	7 416	

Služby technikov lisov	0	1 015
Rezident vo FAP	462	641
Oprava VZV	15 818	44 529
Rezident v Daimleri	1 958	15 263
Overenie účt. závierky	8 100	7 307
Spracovanie miezd	20 041	11 708
Kalibracia meradiel	7 582	0
Právne, notárske popl.	1 139	1 559

Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Poistenie	53 030	53 509
Pokuty, penále	2 478	2 954
DPH z EU	0	724
Predaný materiál	688 324	541 631
Zmluvné pokuty, penále	37 470	68 891
Manká a škody	124 771	300 180
ZC predaného DNM a DHM	28 221	0
Ostatné prevádzkové náklady	135 341	112 742
Odpis pohľadavky	0	97 283
Tvorba opravnej položky k pohľadavkam	4 770	16 586
Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období		30 315

Manká a škody /účet 549/ - jedná sa manká zistené pri inventarizácii zásob

Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov		
Nákladové úroky	777 822	877 857
Kurzové straty počas roku	1	6
Kurzové straty k závierkovému dňu		
Ostatné finančné náklady	16 035	26 185

Náklady na finančnú činnosť spolu	793 858	904 048
--	---------	---------

Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej závierky audítormi alebo audítorskou spoločnosťou, iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby poskytnuté týmto audítormi alebo audítorskou spoločnosťou

Opis účtovného prípadu	Náklady na audit a poradenstvo	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady za overenie účtovnej závierky	8 100	6 900
Iné uisťovacie služby		
Daňové poradenstvo		
Neaudítorské služby		

Udalosti, ktoré nastali po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po 31.12.2024 ku dňu zostavenia účtovnej závierky za rok 2024 nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Transakcie so spriaznenými osobami – bežné účtovné obdobie

Spriaznená osoba	Náklad	Výnos
PRIMA SOLE COMPONENTS S.p.A.		
B	0	8 626 285
C	193 591	513
F	28 453	13
G	993	
PRIMA EASTERN S.p.A.		
B	7 005	
SOLE ODERZO SRL		
B	2 633	348 687
C		15 870
PRIMA SOSNOWIEC COMPLEX PLASTIC		
B	61 969	5 137
SOLE COMPONENTS SRL		
C	240 888	
PRIMA SOSNOWIEC ADVANCED PLASTIC		
B	3 200	
C	5 000	

SOLE Woerth GmBh		
B	3 070	558 344
C	1 958	
F	670	
PRIMA COMPONENTS ANAGNI SRL		
B		11 115
FOURFAB s.r.l.		
A	5 092	
C	85 035	
PSC ACADEMY & RESEARCH		
C	7 416	
PRIMA COMPONENTS PALIANO		
A	18 835	22 200
SOLE Hoeregertshanusen GmbH		
A	9 548	9 159
SOLE PNTEDERA Spa		
A	2 780	6330
C		1950
SOLE SUZZARA S.R.L.		
B	1511	
Celkový súčet	679 648	9605 603

Transakcie so spriaznenými osobami – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Náklad</i>	<i>Výnos</i>
PRIMA SOLE COMPONENTS S.p.A.		
B	0	10 823 768
C	139 750	120
F	63 371	2 311 305
G	6 292	
PRIMA EASTERN S.p.A.		
B	21 015	
SOLE ODERZO SRL		
B	16 823	77 997
PRIMA SOSNOWIEC COMPLEX PLASTIC		
B	176 909	2 454
C	175 941	508
F		14 000
SOLE COMPONENTS SRL		
C		12 650
PRIMA SOSNOWIEC ADVANCED PLASTIC		
A		1 500
B	7 276	

C	1 700	
SOLE Woerth GmBh		
B	4 313	2 987 364
C	23 121	2 600
PRIMA COMPONENTS FERENTINO S.R.L.		
B		27 163
FOURFAB s.r.l.		
A	9 530	
C	71 266	
Celkový súčet	1 900 827	16 292 436

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou – bežné účtovné obdobie

PRIMA COMPONENTS EUROPE SRL	Náklady	Výnosy
C	29 535	
E	520 862	
Celkový súčet	550 397	

PRIMA COMPONENTS EUROPE SRL- organizačná zložka	Náklady	Výnosy
B	11 152 073	17 106 972
C	1 321	12 000
F	12 340	150
Celkový súčet	11 716 132	17 121 822

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

PRIMA COMPONENTS EUROPE SRL	Náklady	Výnosy
B	15 365 901	21 789 347
C	157 235	12 000
E	501 272	
F	17 800	192 742
Celkový súčet	16 042 208	21 994 089

- A – nehmotný, hmotný majetok
- B – zásoby
- C – služby
- D – licenčné poplatky
- E – úroky
- F – dohody o príspevku na náklady

G – poistenie, zaistenie, záruky

H – dlhodobé úvery, pôžičky

Prehľad zmien vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a		c	d	e	f
Základné imanie	5 292 307				5 292 307
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	529 653				529 653
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	3 466 329		1 214 106		2 252 223
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 214 106	-429 991	1 214 106		-429 991
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-					

podnikateľa					
-------------	--	--	--	--	--

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a		c	d	e	f
Základné imanie	5 292 307				5 292 307
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	529 653				529 653
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	1 796 259	1 873 578	203 508		3 466 329
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 1 873 578	1 214 106	-1 873 578		1 214 106
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Rd.	Označ.	Názov	2024
1		Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	
2	Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+Z/-S)	-530 478,36
3	A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.)	2 093 796,04
4	A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 201 237,42
5	A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov, s výnimkou jeho predaja (+)	
6	A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0,00
7	A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	13 146,02
8	A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-34 668,24
9	A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	249 842,63
10	A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	
11	A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	777 821,86
12	A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0,00
13	A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0,00
14	A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-0,59
15	A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-20 367,94
16	A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-93 215,12
17	A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia (Súčet A.2.1 až A.2.4)	2 218 281,85
18	A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	4 331 133,86
19	A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (-/+)	-3 337 885,01
20	A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1 225 033,00
21	A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0,00
22	A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A.1. + A.2.)	3 781 599,53
23	A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0,00
24	A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	-777 821,86
25	A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	
26	A.6.	Výdavky na zaplatenie dividendy a iné podiely zo zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	0,00
27		Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	3 003 777,67
28	A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	0,00
29	A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-/+)	0,00
30	A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-/+)	0,00
31	A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	3 003 777,67
32		Peňažné toky z investičných činností	
33	B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-212,97
34	B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-640 073,15

35	B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0,00
36	B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	48 588,85
37	B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0,00
		Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa	
38	B.6.	považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie	0,00
39	B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00
40	B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00
41	B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00
42	B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00
43	B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00
44	B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00
45	B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0,00
46	B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0,00
47	B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0,00
48	B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00
49	B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00
50	B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00
51	B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00
52	B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)	-591 697,27
53		Peňažné toky z finančných činností	
54	C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	0,00
55	C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0,00
56	C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	0,00
57	C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0,00
58	C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0,00
59	C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0,00
60	C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0,00
61	C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0,00
62	C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0,00
63	C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.9)	303 124,74
64	C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0,00
65	C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0,00
66	C.2.3.	Príjmy z úverov a pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka, pobočka zahraničnej banky alebo iná fyzická osoba alebo právnická osoba, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)	0,00
		Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky alebo iná fyzická osoba alebo právnická osoba, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)	
67	C.2.4.		0,00
68	C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0,00
69	C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0,00
70	C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0,00
71	C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	309 416,74

72	C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-6 292,00
73	C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00
74	C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00
75	C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0,00
76	C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0,00
77	C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (+)	0,00
78	C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0,00
79	C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0,00
80	C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	303 124,74
81	D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	2 715 205,14
82	E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-5 384 292,68
83	F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-2 669 087,54
84	G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0,59
85	H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-2 669 086,95