

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Edscha Velky Meder s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 22.10.2009. Dňa 31.10.2009 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trnava, oddiel Sro, vložka 26039/T. Spoločnosť sídli vo Veľkom Mederi, Mostová 41, 932 01 Slovenská republika, identifikačné číslo 36865338.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. výroba motorových vozidiel, motorov, dopravných prostriedkov, dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky
2. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
3. Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	285	240
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	288	251
počet vedúcich zamestnancov	8	8

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov/akcionárov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Edscha Holding GmbH	10 361 200 EUR	100,00%	100,00%	0,00%
Spolu	10 361 200 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Edscha Group. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Edscha Holding GmbH a materskou spoločnosťou celej skupiny je materská spoločnosť Gestamp Automoción S.L. Spain. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Edscha Holding GmbH. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu na adrese Hohenhagener Strasse 26-28, Remscheid, zapísaná v obchodnom registri vo Frankfurte pod č. HRB 7257 (CEE)

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22 zákona ods. 9 zákona, nakoľko Edscha Holding GmbH, Hohenhagener Strasse 26-28, Remscheid, Nemecko, zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EU, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2023:

Predstavenstvo (Konatelia)

Francisco José Riberas Mera

David Vázquez Pascual

Francisco López Pena (do 13.8.2024)

Cesar Pontvianne de la Maza (od 14.8.2024)

Každý konateľ je oprávnený konať v mene spoločnosti samostatne. V mene Spoločnosti podpisuje tak, že k obchodnému menu Spoločnosti pripojí svoj podpis.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2022 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 29.07.2024.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2023 a 2022 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady .

Goodwill/ záporný goodwill vznikol ako rozdiel medzi obstarávacou cenou a podielom spoločnosti na reálnej hodnote obstaraného identifikovateľného majetku a záväzkov v deň obstarania.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj	5	1.5	rovnomerne
Oceniteľné práva	-	-	-
Goodwill	5	1.5	rovnomerne
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	5	1.5	rovnomerne

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady.

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov.

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

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby na výrobné účely	50	1/50	rovnomerne
Stavby ostatné	10	1/10	rovnomerne
Ostatné prístroje a zariadenia pre výrobu	8	1/8	rovnomerne
Prístroje a zariadenia	10	1/10	rovnomerne
Stroje	12	1/12	rovnomerne
Dopravné prostriedky-autá	4	1/4	rovnomerne
Dopravné prostriedky-ostatné	5	1/5	rovnomerne
Inventár	5;10	1/5;1/10	rovnomerne
Iný dlhodobý hmotný majetok	1.4	1-1/4	rovnomerne

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

c) Finančný majetok

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

Spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok, ani cenné papiere.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy s použitím pevných cien a oceňovacích rozdielov. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Zákazková výroba

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

g) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

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

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

i) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé závazky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné závazky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

j) Rezervy

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

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

l) Vlastné imanie

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

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť vytvára rezervný fond v hodnote 5% z výsledku hospodárenia, ale nie viac ako 10% z základného imania.

m) Transakcie v cudzích menách

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

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

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

n) Výnosy

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

Výnosy sú v prevažnej časti zo sériovej činnosti (elektronické pohony zadných dverí, závesové systémy, pedálové systémy, ručné Účtovná jednotka taktiež účtuje výnosy zo služieb a ostatné výnosy.

p) Finančný lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

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

q) Daň z príjmu

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou

základňou,

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

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

s) Opravy chýb minulých účtovných období

Ak spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 677 905	254 360		0				10 932 265
Prírastky	6 146 093	64 615						6 210 708
Úbytky								0
Presuny	557 174							557 174
Stav na konci účtovného obdobia	17 381 172	318 975	0	0	0	0	0	17 700 147
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 481 200	180 378		0				2 661 578
Prírastky	2 870 753	44 440						2 915 193
Úbytky								0
Presuny	557 174							557 174
Stav na konci účtovného obdobia	5 909 127	224 818	0	0	0	0	0	6 133 945
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	8 196 705	73 982	0	0	0	0	0	8 270 687
Stav na konci účtovného obdobia	11 472 045	94 157	0	0	0	0	0	11 566 202

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 302 350	199 936		-89 711				5 412 575
Prírastky	5 375 555	54 424						5 429 979
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	10 677 905	254 360	0	-89 711	0	0	0	10 842 554
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 330 719	161 746		-89 711				1 402 754
Prírastky	1 150 481	18 632						1 169 113
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	2 481 200	180 378	0	-89 711	0	0	0	2 571 867
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 971 631	38 190	0	0	0	0	0	4 009 821
Stav na konci účtovného obdobia	8 196 705	73 982	0	0	0	0	0	8 270 687

V aktivovaných nákladoch na vývoj sú zahrnuté výdaje na vývoj, ktorého výsledku sú určené na predaj alebo na obchodovanie, a sú rozdelené do jednotlivých položiek podľa projektov. Vedenie spoločnosti zároveň predpokladá technický úspech a ziskovosť týchto projektov.

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Majetok spoločnosti je poistený spoločnosťou HDI Versicherung AG.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	235 594	2 949 544	17 863 443				745 652	254 739	22 048 972
Prírastky		50 223					1 057 240	641 976	1 749 439
Úbytky									0
Presuny			1 057 240				-1 057 240		0
Stav na konci účtovného obdobia	235 594	2 999 767	18 920 683	0	0	0	745 652	896 715	23 798 411
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		413 272	7 474 924						7 888 196
Prírastky		63 641	2 002 239						2 065 880
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	476 913	9 477 163	0	0	0	0	0	9 954 076
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	235 594	2 536 272	10 388 519	0	0	0	745 652	254 739	14 160 776
Stav na konci účtovného obdobia	235 594	2 522 854	9 443 520	0	0	0	745 652	896 715	13 844 335

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	235 594	1 482 497	14 856 686				1 200 989	137 004	17 912 770
Prírastky		1 467 047	1 967 115				745 298	117 735	4 297 195
Úbytky			161 941						161 941
Presuny			1 200 989				-1 200 989		0
Stav na konci účtovného obdobia	235 594	2 949 544	17 862 849	0	0	0	745 298	254 739	22 048 024
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		364 538	5 624 672						5 989 210
Prírastky		48 734	1 849 993						1 898 727
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	413 272	7 474 665	0	0	0	0	0	7 887 937
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	235 594	1 117 959	9 232 014	0	0	0	1 200 989	137 004	11 923 560
Stav na konci účtovného obdobia	235 594	2 536 272	10 388 184	0	0	0	745 298	254 739	14 160 087

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. K 31.12.2023 bola opravná položka stanovená vo výške 586 852 EUR, ktorá bola vypočítaná podľa štandardov spoločnosti Edscha.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	218 174	215 698	-13 845		420 027
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	65 400	1 970 417	-1 910 401		125 415
Výrobky	13 921	54 977	-27 489		41 410
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	297 494	2 241 092	-1 951 735	0	586 852

7. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	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
Pohľadávky z obchodného styku	0		0		0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

K pohľadávkam v roku 2023 nebolo opodstatnenie pre tvorbu opravnej položky.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 334 655	1 607 123	3 941 778
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	3 184 435	245 548	3 429 983
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	634 243		634 243
Iné pohľadávky	392 490		392 490
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 545 823	1 852 671	8 398 494

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	17 340	966
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4 271 712	2 933 573
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	3 025	-188
Spolu	4 292 077	2 934 351

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 728 090	919 655
náklady na vývoj	1 728 090	919 655
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
náklady na vývoj		
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

11. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	2 917 927
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	4 453 337
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	4 453 337

12. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
					0
					0

Krátkodobé rezervy, z toho:	701 087	2 074 752	-2 509 524	0	266 314
Rezerva na záručné opravy	30 947	140 659	-171 606		0
Rezerva na nevyč. Dovolenky	53 578	261 427	-271 317		43 688
Rezerva na zníženie					0
Rezerva na nevyč. služby	616 562	1 168 964	-1 562 900		222 626
Rezerva na bonusy, 13.14 plat					0
Rezerva na bonusy	0	503 701	-503 701		0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 042 544	1 458 651	-1 800 108	0	701 087
Rezerva na záručné opravy	30 947				30 947
Rezerva na nevyč. Dovolenky	47 955	131 936	-126 313		53 578
Rezerva na odstupné , súdne spory		495 323	-495 323		0
Rezerva na nevyč. služby	890 979	556 598	-831 015		616 562
Rezerva na bonusy, 13.14 plat	72 663	274 794	-347 457		0
Rezervy na bonusy					0

Rezervy sú vytvorené z dôvodu opatrnosti a kvôli zachovaniu vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Krátkodobé rezervy sú vytvorené z dôvodu existujúcej povinnosti účtovnej jednotky splniť si záväzky vzniknuté v roku 2022 a predpokladom použitia v roku 2023.

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	17 888 429	17 610 926
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	17 888 429	17 610 926
Krátkodobé záväzky spolu	26 813 853	14 481 322
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	21 306 199	13 749 664
Záväzky po lehote splatnosti	5 507 654	731 658

Záväzky voči spriazneným osobám sú 2 605 388 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 9 2 4 7 2 8

IČO 3 6 8 6 5 3 3 8

Edscha Velky Meder s.r.o.

14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Spoločnosť nemá nevyčerpané daňové straty z predchádzajúcich rokov.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-2 336 268	-1 561 051
odpočítateľné	586 852	127 340
zdaniteľné	-2 923 120	-1 688 391
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	273 518	986 825
odpočítateľné	273 518	986 825
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	388 008	111 596
Zmena odloženého daňového záväzku	276 412	111 596
Zaúčtovaná ako náklad	276 412	9 043
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala odložený daňový záväzok vo výške 388 008 EUR

15. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	-670	-1 372
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	58 865	40 137
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	58 865	40 137
Čerpanie sociálneho fondu	-57 774	-39 434
Konečný zostatok sociálneho fondu	421	-670

19. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou operatívneho prenájmu k 31. decembra 2023 a decembru 2022

Spoločnosť má majetok prenajatý formou operatívneho prenájmu k 31. 12. 2023:

Copy Office s.r.o. - prenájom tlačiarň v sume - 3.630,25 EUR

ŠKODA OCTAVIA 4 - ARVAL SLOVAKIA s.r.o. - 3.077,33 EUR

VW Passat - ARVAL SLOVAKIA s.r.o. - 5.913,73 EUR

Audi A4 - ALD Automotive s.r.o. - 3.323,43 EUR

AUDI Q5 - ALD Automotive s.r.o. - 13.148,96 EUR

ŠKODA OCTAVIA - ALD Automotive s.r.o. - 4 433,40 EUR

STILL SR, s.r.o. - prenájom VZV - 8 773,60 EUR

Edscha Velky Meder s.r.o.

Spoločnosť má majetok prenajatý formou operatívneho prenájmu k 31.12.2022:

Copy Office s.r.o. - prenájom tlačiarňí v sume 1.958,14 EUR

Audi A4 - ALD Automotive s.r.o. - 6.949,32 EUR

Škoda Kodiaq - ALD Automotive s.r.o. - 5.997,38 EUR

BMW 420d - ALD Automotive s.r.o. - 14.111,34 EUR

škoda Octavia- ALD Automotive s.r.o. - 4.662,12 EUR

20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť poskytuje záruky skupine Gestamp Automocion ako spoločný garant pri 3 úveroch a 2 emisiách dlhopisov.

21. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov - Závesové systémy		Typ výrobkov - Pedálové systémy		Typ výrobkov - Ručné brzdy, elektrický pohon, ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
DE	3 598 164	3 138 653	332 011	253 169	23 365 573	11 009 898
CZ	1 324	938			12 377 410	250 097
SK	800 391	1 384 556			464 961	
SE	0	630 016			325 745	7 498 351
FR	7 061	14 973			2 385 006	1 232 889
ES	44 153	0			0	
Brazil, China, USA, Belgicko	0	360 818			5 584 241	3 161 331
Spolu	4 451 093	5 529 954	332 011	253 169	44 502 936	23 152 565

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob - v hodnotách zásob zohľadňujeme opravné položky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 496 182	1 087 270	672 261	408 912	415 009
Výrobky	366 246	170 485	139 488	195 761	30 997
Zvieratá					
Spolu	1 862 428	1 257 755	811 749	604 673	446 006
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	604 673	446 006

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky ostatných výnosov, z toho:	805 185	159 139
Tržby z predaja materiálu	79 081	2 083
Tržby z predaja majetku		11 410
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	726 104	145 646
Finančné výnosy, z toho:	91 028	22 825
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	89 931	22 001
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	1 097	824
Výnosové úroky		
Ostatné finančné výnosy	1 097	824

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	49 632 364	28 549 814
Tržby z predaja služieb	436 150	579 524
Tržby za tovar	-36 163	
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	50 032 351	29 129 338

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	7 517 445	4 703 488
Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti	33 992	27 358
Náklady centrály Gestamp ServiciosS.L.	657 039	526 677
Náklady centrály Edscha Holding GmbH	729 717	434 578
Náklady výpočtovej techniky Edscha Holding GmbH	292 392	237 582
Cestovné	57 074	17 258
Náklady na konštrukcie	191 048	202 504
IT služby	56 288	50 067
Strážna služba, upratovanie	113 377	91 995
Ostatné	4 285 285	1 818 464
Prepravné	1 101 234	1 297 004
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	223 312
Ostatné náklady na hosp. činnosť		223 312
Náklady na predaj materiálu		0
Opravná položka k pohľadávkam		0
Finančné náklady, z toho:	1 574 161	628 624
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	165 687	93 925
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	1 408 474	534 699
úroky	1 394 598	507 050
ostatné náklady na finančnú činnosť	13 876	27 649
Mimoriadne náklady, z toho:		

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-4 453 338	x	x	-2 917 659	x	x
teoretická daň	x	-935 201	21%	x	-612 708	21%
Daňovo neuznané náklady	999 511	209 897	-5%	962 346	202 093	-7%
Výnosy nepodliehajúce dani	1 497 350	314 444	-7%	642 327	134 889	-5%
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-4 951 177	-1 039 747	23%	-2 597 640	-545 504	19%
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x	276 412		x	67 587	
Celková daň z príjmov	x	276 412		x	67 587	

22. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Edscha Hengersberg GmbH	pohľadávka	1 195 094	1 415 235
Edscha PHA Automotive	pohľadávka	143 883	150 320
EdschaBrazil Ltd	pohľadávka	277	5 458
Edscha Engineering GmbH	pohľadávka	10 786	4 154
Edscha Michigan USA	pohľadávka	1 994 805	871 187
Edscha Shanghai	pohľadávka	18 652	256 391
Edscha Kamenice s.r.o.	pohľadávka		2 537
Edscha PHA Ltd.	pohľadávka	57 325	0
Edscha Santander	pohľadávka		0
Edscha Aut.Hauzenbert GmbH	pohľadávka	5 933	
Edscha North America	pohľadávka	3 229	
Edscha Hengersberg GmbH	záväzok	-1 012 866	-841 741
Edscha Kamenice s.r.o.	záväzok	-26 459	-2 286
Edscha Hradec s.r.o.	záväzok	-3 306	0
Edscha Engineering GmbH	záväzok	-160	-4 500 691
Edscha Santander	záväzok	-13 165	-1 295
Edscha Automotive Components	záväzok	-37 635	0
Gestamp Servicios S.L.	záväzok	-653 719	-135 585
Edscha Hauzenberg GmbH	záväzok	-82 553	-26 801
Edscha Kunststofftechnik	záväzok	-554 699	-1 122 297
Edscha Michigan USA	záväzok	-84 981	-43 746
Edscha Mechatronics Solutions GmbH	záväzok	-282 147	
Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Edscha Holding GmbH	cash pool	-15 021 778	-2 387 987
Edscha Holding GmbH	záväzok	-507 417	-582 460
Edscha Holding GmbH	úroky	-1 207 930	0
Edscha Holding GmbH	záväzok rozdelenie zisku		0
Edscha Holding GmbH	cash pool-long term	-12 000 000	-12 000 000

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Edscha Hengersberg GmbH	predaj tovaru	10 438 689	10 621 940
Edscha Hengersberg GmbH	kúpa	1 534 437	2 885 247
Edscha Hengersberg GmbH	poskytnuté služby od dod.	956 201	137 060
Edscha Hauzenberg GmbH	predaj tovaru		60
Edscha Hauzenberg GmbH	poskytnuté služby od dod.		0
Edscha Hauzenberg GmbH	kúpa	521 387	112 839
Edscha Michigan USA	predaj tovaru	4 999 402	2 485 197
Edscha Kamenice s.r.o.	poskytnuté služby od dod.	604	3 159
Edscha Kamenice s.r.o.	predaj tovaru	11 470	13 103
Edscha Hradec s.r.o.	kúpa	7 080	2 516
Edscha Michigan USA	kúpa	11 457	27 606
Edscha Engineering GmbH	poskytnuté služby od dod.	4 938 980	5 439 167
Edscha Engineering GmbH	predaj tovaru	26448	11 986
Edscha Mechatronics Solutions	poskytnuté služby od dod.	306 311	
EdschaBrazil Ltd	predaj tovaru	43 187	37 254
Edscha Santander	kúpa	15 219	243 433
Edscha Santander	predaj tovaru	44 153	0
Edscha Santander	poskytnuté služby od dod.	13 165	0
Edscha PHA Automotive Components	predaj tovaru	157 334	253 675
Edscha Automotive Components	predaj tovaru		514
Edscha Kunststofftechnik	kúpa	4 790 596	2 600 325
Gestamp Servicios S.L.	poskytnuté služby od dod.		632 771
Shanghai Edscha Machinery	predaj tovaru	97 492	264 955
Edscha PHA Ltd.	predaj tovaru	236 519	47 189
Edscha North America	predaj tovaru	4 545	5 009
Edscha Automotive Components	kúpa	231	
Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Edscha Holding GmbH	poskytnuté služby od dod.	984 374	568 236
Edscha Holding GmbH	predaj tovaru		0
Edscha Holding GmbH	úvery	1 207 930	582 460

23. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	10 361 200				10 361 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond				36 120	36 120
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	36 120			-36 120	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	334 817				334 817
Neuhradená strata minulých rokov	-3 220 495	-4 502		-2 917 927	-6 142 924
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-2 917 927	-4 729 749		2 917 927	-4 729 749
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	10 361 200				10 361 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	36 120				36 120
Nerozdelený zisk minulých rokov	334 817				334 817
Neuhradená strata minulých rokov	-2 412 182			-808 313	-3 220 495
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-808 313	-2 917 927		808 313	-2 917 927
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

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

Dňa 14. augusta 2024 došlo k zmene štatutárneho orgánu spoločnosti. Francisco López Pena bol odvolaný z pozície konateľa spoločnosti. Novým zvoleným konateľom spoločnosti je Cesar Pontvianne de la Maza.

Okrem uvedenej situácie vyššie, nenastali v spoločnosti žiadne iné posúvahové udalosti, ktoré by mali vplyv na zostavenie účtovnej závierky k 31. decembru 2023.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2023

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-4 453 337	-2 917 658
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	9 571 300	10 760 491
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 798 491	431 507
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	11 979 822	11 676 283
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-610 031	-1 347 299
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-1 394 598	-507 050
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	9 267 651	10 542 013
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-6 210 708	-5 429 979
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 699 216	-4 272 328
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.6.	Prijmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.11.	Prijmy z prenájmu súboru huteľného a nehmuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-7 909 924	-9 702 307