



Výročná správa za rok 2024

KABELSCHLEPP – SYSTEMTECHNIK, spol. s r. o.
Považská 67
940 67 Nové Zámky

Obsah

1. Stav spoločnosti v roku 2024
2. Investície
3. Finančné ukazovatele
4. Životné prostredie a zamestnanosť
5. Významné udalosti po skončení účtovného obdobia
6. Predpokladaný vývoj spoločnosti
7. Náklady na vývoj
8. Nadobúdanie akcií a obchodných podielov
9. Vysporiadanie hospodárskeho výsledku
10. Správa audítora k účtovnej závierke
11. Organizačná zložka v zahraničí
12. Významné riziká a neistoty, ktorým je spoločnosť vystavená
Finančné výkazy a výrok audítora za rok 2024

1. Stav spoločnosti v roku 2024

Rok 2024 bol pre spoločnosť **KABELSCHLEPP - SYSTEMTECHNIK, spol. s r. o.** veľmi náročný. Celá spoločnosť, hospodárstvo, priemysel prechádzali v minulom roku krízou. Predovšetkým náš najväčší obchodný priestor nemecká ekonomika bola v recesii. Rok 2024 predstavoval pre obchodný úsek spoločnosti viacero rizík a výziev, ktoré ovplyvňujú naše obchodné aktivity, vzťahy so zákazníkmi a celkový hospodársky výsledok.

V roku 2024 sme zamerali na udržanie a posilnenie vzťahov so zákazníkmi. Napriek výkyvom v objednávkach sa podarilo udržať konkurencieschopnosť a prispôsobiť obchodné aktivity aktuálnym podmienkam na trhu. Najvýraznejšie výzvy predstavovali dlhšie dodacie lehoty na teleskopické kryty a závislosť od nemeckého automobilového sektora, ktorý prechádza krízou. Napriek tomu boli identifikované nové príležitosti v oblastiach technologických inovácií a rozširovania trhu v strednej a východnej Európe. Sústredili sme sa na optimalizáciu cenotvorby a zlepšenie komunikácie so zákazníkmi, aby sa zabezpečila vyššia miera spokojnosti a dôvery v naše produkty. Rozšírenie aktivít na trhoch v Česku, Poľsku a Slovensku zostáva prioritou.

Hospodárenie našej spoločnosti v prvom polroku vykazovalo stabilitu. Začiatkom druhého polroka sa nové objednávky stabilizovali na nižších pozíciách a následne v ďalších mesiacoch bol vývoj počtu nových objednávok klesajúci, negatívne ovplyvnený postupne znižujúcimi objednávkami od našich odberateľov. Pozitívny vývoj sme v minulom roku zaznamenali na trhu energií, charakterizovaný hlavne poklesom SPOT cien elektrickej energie. Spoločnosť mala zmluvný kontrakt na SPOT ceny elektrickej energie a aj na plyn, a tieto náklady kopirovali ceny na trhu s energiami. Napriek tejto zložitej ekonomickej situácii sa nám podarilo uzavrieť finančný rok so ziskom pred zdanením vo výške 11.709 EUR.

Využitie výrobných kapacít bolo ovplyvnené aktuálnym stavom príjmu nových objednávok od zákazníkov. V prvom kvartáli sa spoločnosť snažila eliminovať dôsledky zvyšujúcich sa požiadaviek na výrobu zvýšením podielu kooperácií. Následne s klesajúcim trendom nových objednávok sme výrobné kapacity vyťažili stiahnutím kooperačných výkonov.

Okrem výroby opakujúcich sa výrobkov – hlavnej náplne, zabezpečovala aj výrobu nových výrobkov a prototypov, ktoré navrhuje oddelenie vývoja. Veľa konštrukčných a vývojových kapacít sme venovali spoločnému vývoju nového typu dopravníkového pásu pre veľké výkony laserov. Pravidelne sa riešili aj úlohy podporujúce zvyšovanie produktivity práce a úlohy zamerané na znižovanie a úsporu nákladov.

Napriek vyššie uvedeným problémom s podporou úsporných opatrení, sa nám darilo dosahovať prijateľnú úroveň likvidity spoločnosti tak, aby sme dokázali dodržať splatnosť záväzkov pri dodržaní skonto podmienok u vybraných dodávateľov. Svoje záväzky voči zamestnancom, štátnej správe a poisťovniam sme uhrádzali po celý rok v plnej výške a včas.

Cieľom spoločnosti v roku 2025 je posilniť pozíciu na domácom i zahraničnom trhu a urobiť všetko preto, aby dosiahla stanovené úlohy a ciele.

2. Investície

Celkom sme v roku 2024 preinvestovali sumu viac ako 709 tis. €.

V priebehu roku sa nám podarilo zrealizovať plánované investície, ktoré nám pomohli posilniť vlastné výrobné kapacity, čo podstatne zníži dobu návratnosti nových technológií a náklady na externé kooperácie. Najvýznamnejšou investíciou do výroby bol nákup hydraulického vysekávacieho lisu Trumpf. Strategickou investíciou z hľadiska zníženia nákladov za elektrickú energiu bola inštalácia fotovoltaickej elektrárne (očakávané 20% pokrytie spotreby elektriny v sezóne).

3. Finančné ukazovatele

Spoločnosť dosiahla v roku 2024 nasledovné hlavné finančné ukazovatele:

hodnoty sú uvedené v €

Ukazovateľ	2022	2023	2024
HV zisk(+), strata(-) po zdanení	317 707	317 650	-73 720
Pridaná hodnota	5 499 911	6 401 179	5 785 452
Obrat	21 815 566	20 864 046	17 733 150
Výrobná spotreba	16 689 163	14 149 045	12 003 288
Osobné náklady	4 806 624	5 253 088	5 022 259
Odpisy	488 101	609 642	617 210
Finančné náklady	87 137	259 377	324 963
Neobežný majetok	4 612 034	5 894 709	5 948 376
Obežný majetok	6 177 656	5 097 371	4 540 424
Zásoby	4 424 842	3 663 827	3 521 118
Krátkodobé pohľadávky	1 366 177	985 553	818 765
Finančné účty	386 637	447 991	200 541
Vlastné imanie	2 491 372	2 781 314	2 679 944
Závazky	8 326 729	8 241 554	7 896 333
Rezervy	558 600	469 263	347 610
Dlhodobé záväzky	1 569 444	1 948 118	1 775 055
Krátkodobé záväzky	2 668 348	1 998 860	2 011 872
Bankové úvery	3 530 337	3 585 313	3 581 796

4. Životné prostredie a zamestnanosť

Životné prostredie

V oblasti ochrany životného prostredia spoločnosť realizuje úlohy vlastného programu „KABELSCHLEPP is Green“, v rámci ktorého sa osobitne zameriava na prijímanie a realizáciu opatrení zabezpečujúcich zvýšenú ochranu a starostlivosť o životné prostredie.

Hlavné aktivity tohto programu sú:

- aktívne chrániť životné prostredie a podieľať sa na znižovaní jeho znečisťovania riadením a separovaním odpadov
- dodržiavať príslušnú environmentálnu legislatívu vo výrobných činnostiach
- v procese výroby využívať komponenty, výrobky a služby, ktoré životné prostredie zaťažujú v minimálnej miere
- orientovať sa na vývoj „zelených“ produktov, potrebnými opatreniami a investíciami zabezpečiť úsporné využitie energie a surovín
- zvyšovať environmentálne povedomie zamestnancov
- vybudovať systém environmentálneho manažérstva podľa ISO 14000
- znížiť a odbúrať vplyvy výrobných technológií na pracovné a životné prostredie
- zabezpečiť recykláciu v oblasti obalových materiálov ich zberom a opätovným použitím na balenie vlastných výrobkov

Zamestnanosť

Priemerný počet kmeňových zamestnancov v roku 2024 bol 181. Spoločnosť spolupracuje aj s pracovnou agentúrou. Priemerný počet agentúrnych zamestnancov v roku 2024 bol 30.

Vývoj stavu zamestnancov za posledné tri roky je nasledovný:

	2022	2023	2024
počet zamestnancov - stav k 31.12.	179	182	181
priemerný počet zamestnancov	179	186	181
index rastu počtu zamestnancov	0,973	1,017	0,973
osobné náklady	4 806 624	5 253 088	5 022 259
index rastu miezd na zamestnanca	1,050	1,092	0,956
obrat	21 815 565	20 864 046	17 733 150
index rastu obratu	1,254	0,956	0,850

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v roku 2024:

Sociálny fond bol v roku 2024 tvorený povinným prídedom z nákladov a z výsledku hospodárenia roku 2023.

Prostriedky fondu boli použité v zmysle zákona pre potreby zamestnancov.

Prehľad tvorby a čerpania sociálneho fondu je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

(EUR)	hodnoty sú uvedené v €		
	2022	2023	2024
Stav k 1.1.	19 115	35 428	61 727
Tvorba	46 306	57 969	57 029
Čerpanie	29 994	31 670	29 928
Stav k 31.12.	35 428	61 727	88 828

5. Významné udalosti po skončení účtovného obdobia

Po 31. decembri 2024 nenastali také hospodárske udalosti, ktoré by mali významný vplyv na ďalšiu činnosť spoločnosti.

6. Predpokladaný vývoj spoločnosti

V roku 2025 sa očakáva:

- zvýšenie efektívnosti výroby a produktivity práce
- realizácia plánovaných investícií až na úrovni 729 tis.€, hlavne do oblasti nových výrobných technológií s cieľom zvýšiť efektívnosť výrobného procesu a zníženie nákladov na energie
- zvýšenie technickej úrovne produktov
- plánovaný hospodársky výsledok na rok 2025 je zisk vo výške 80 tis.€
- zabezpečenie dostatočného množstva objednávok na dosiahnutie plánovanému obratu porovnateľného s rokom 2024

Náklady na vývoj

Oddelenie vývoja

Činnosti oddelenia vývoja sa v roku 2024 zamerali na operatívne úlohy pre interné potreby spoločnosti. Cieľom úloh bolo rozšíriť sortiment ponúkaných produktov a tak zlepšiť pozíciu spoločnosti KABELSCHLEPP na trhu. Tiež tieto úlohy boli smerované na hľadanie nových riešení problematických uzlov našich výrobkov, resp. riešenia zákazníckych projektov. Operatívne úlohy, ktoré vznikali v priebehu roka mali za cieľ formou racionalizácie výrobného procesu zvýšiť produktivitu práce. Zvýšenie nákladov sa prejavilo predovšetkým v spotrebe materiálu a to z dôvodu väčšieho množstva konkrétnych vývojových úloh .

Prehľad nákladov na vývoj v rokoch

hodnoty sú uvedené v €

	2022	2023	2024
Materiál	26 952	13 778	31 172
Energie	1 869	1 668	1 042
Cestovné	226	0	169
Kooperácie	50	0	1 964
Prenájom a telekomunikačné služby	3 767	3 963	3 648
Osobné náklady	142 766	164 791	141 351
Ostatné služby	5 190	1 722	1 323
Odpisy	2 532	2 758	2 520
Softvérové služby	0	0	0
	183 353	188 680	183 187

8. Nadobúdanie akcií a obchodných podielov

Spoločnosť KABELSCHLEPP – SYSTEMTECHNIK, spol. s r. o. nenadobudla v roku 2024 žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, alebo dočasné listy a obchodné podiely materskej spoločnosti.

9. Vysporiadanie hospodárskeho výsledku

K dátumu vydania výročnej správy spoločnosť nedisponovala rozhodnutím valného zhromaždenia o vysporiadaní hospodárskeho výsledku za rok 2024.

10. Správa audítora k účtovnej závierke

Audít účtovnej závierky za rok 2024 vykonala audítorská spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r. o., Žižkova 9, 811 02, Bratislava. Kópia správy nezávislého audítora je priložená.

11. Organizačná zložka v zahraničí

Spoločnosť KABELSCHLEPP – SYSTEMTECHNIK, spol. s r. o. nemá žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

12. Významné riziká a neistoty, ktorým je spoločnosť vystavená

V prvej polovici sme zaznamenali stabilný dopyt, avšak pokles objednávok v treťom kvartáli v roku 2024 signalizoval oslabenie trhu. Tento trend pokračuje aj v roku 2025, pričom niektorí veľkí zákazníci upozornili na znižovanie objemu objednávok. Našou prioritou je udržať si existujúcu zákaznícku bázu a aktívne hľadať nové trhové segmenty. Posilnenie obchodných vzťahov – udržiavanie dlhodobých partnerstiev so stabilnými zákazníkmi a vyhľadávanie nových obchodných príležitostí. Zlepšenie flexibility dodávok – skrátenie dodacích lehôt a efektívnejšia logistika s cieľom minimalizovať oneskorenia. Technologický pokrok – vývoj nových riešení v oblasti dopravníkov a krytov, ktoré zvýšia konkurencieschopnosť. Posilňujeme našu pozíciu vo vysoko konkurenčnom prostredí, u nášho najväčšieho zákazníka pre dopravníky triesok dosahujeme hodnotenie na pozícii „Prémiový dodávateľ“, čo nám zaručuje stabilitu a dlhodobú spoluprácu.

Dlhé dodacie termíny, najmä v segmente teleskopických krytov, ovplyvňujú schopnosť flexibilne reagovať na zákaznícke požiadavky. Riešením je aktívne hľadanie konkrétnych riešení na optimalizáciu výroby a dodávok, čím sa snažíme predchádzať oneskoreniam a minimalizovať negatívny dopad na zákaznícku spokojnosť. Svoje výkony pri výrobe teleskopických krytov posilňujeme presunom ľudských kapacít z menej vyťažených stredísk a rozšírením výrobných priestorov.

Vysoká závislosť od nemeckého automobilového priemyslu predstavuje významné riziko, keďže tento sektor aktuálne čelí kríze. Prípadný pokles objednávok by mohol mať výrazný dopad na naše tržby, preto pracujeme na diverzifikácii zákazníkov a posilnení obchodných vzťahov v iných priemyselných odvetviach.

Ceny ocele a hutných materiálov v minulosti kolísali a hoci ich vývoj bol v poslednom období stabilnejší, vplyv na marže zostáva významným faktorom. Inflácia a rast úrokových sadzieb zároveň zvyšujú náklady na financovanie, čo môže ovplyvniť cenovú politiku a konkurencieschopnosť našich produktov.

Nedostatok kvalifikovaných odborníkov je problémom, ktorý ovplyvňuje nielen výrobu, ale aj obchodné aktivity. Odchody skúsených pracovníkov do dôchodku a nutnosť dlhšieho zaškoľovania nových zamestnancov znamenajú vyššie náklady na adaptáciu tímu. Je dôležité zachovať kontinuitu v zákazníckej starostlivosti a odbornosti našich zamestnancov.

Napriek výzvam, ktorým čelíme, sústredíme sa na udržanie stabilnej pozície na trhu. Kľúčové opatrenia zahŕňajú zlepšenie flexibility v dodávkach, rozšírenie portfólia zákazníkov a hľadanie nových obchodných príležitostí. Veríme, že aj v neistých časoch dokážeme udržať efektívne fungovanie a dlhodobý rast spoločnosti. Cieľom spoločnosti v roku 2025 je posilniť pozíciu na domácom i zahraničnom trhu a urobiť všetko preto, aby dosiahla stanovené úlohy a ciele.

V Nových Zámkoch, 27.3.2025

Vypracoval: Ing. Blažej Mrva

Ing. Dušan Strašík
konateľ spoločnosti

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti KABELSCHLEPP - SYSTEMTECHNIK, spol. s r.o.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti KABELSCHLEPP - SYSTEMTECHNIK, spol. s r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2024, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2024 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá vyjadruje náš názor. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iných záležitostí plánovaný rozsah a časový harmonogram auditu a významné zistenia z auditu, vrátane významných nedostatkov v interných kontrolách, ktoré identifikujeme počas nášho auditu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2024 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

27. marca 2025
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257



Ing. Peter Bobík, štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 1065

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2024

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2020413164	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2024
IČO 00678228	mimoriadna	X veľká	do 12 2024
SK NACE 28.22.0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2023 do 12 2023

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

KABELSCHLEPP - SYSTEMTECHNIK, spol. s
r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica POVAŽSKÁ Číslo 67

PSČ Obec
94067 NOVÉ ZÁMKY

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OR Okresný súd Nitra, Oddiel; Sro, VI
oka číslo 765/U

Telefónne číslo Faxové číslo

035 / 6923232

E-mailová adresa

SCHRONER@KBSS.SK

Zostavená dňa:

13.03.2025

Schválená dňa:

. . 20

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1 9 0 9 9 1 4 8	1 0 5 7 6 2 7 7		
			8 5 2 2 8 7 1		1 1 0 2 2 8 6 8	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 4 3 5 8 5 4 4	5 9 4 8 3 7 6		
			8 4 1 0 1 6 8		5 8 9 4 7 0 9	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	6 3 6 7 0 9	5 9 7 7 8		
			5 7 6 9 3 1		8 1 4 0 6	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	2 5 4 5 1 5		0	
			2 5 4 5 1 5		0	
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	3 8 2 1 9 4	5 9 7 7 8		
			3 2 2 4 1 6		8 1 4 0 6	
3.	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	1 3 7 2 1 8 3 5	5 8 8 8 5 9 8		
			7 8 3 3 2 3 7		5 8 1 3 3 0 3	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	9 0 1 2 5 8	9 0 1 2 5 8		
					9 0 1 2 5 8	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	7 1 0 0 3 4 3	2 7 1 3 4 7 6		
			4 3 8 6 8 6 7		2 8 1 3 8 7 6	
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	5 4 6 5 2 0 1	2 0 7 1 4 3 1		
			3 3 9 3 7 7 0		1 9 6 0 0 8 5	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	5 6 0 6 0	3 4 6 0	
			5 2 6 0 0		4 3 0 1
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	1 9 8 9 7 3	1 9 8 9 7 3	
					1 3 3 7 8 3
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	4 6 5 3 1 2 7	4 5 4 0 4 2 4	
			1 1 2 7 0 3		5 0 9 7 3 7 1
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	3 6 2 1 9 6 3	3 5 2 1 1 1 8	
			1 0 0 8 4 5		3 6 6 3 8 2 7
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	2 4 3 2 6 2 7	2 3 3 1 7 8 2	
			1 0 0 8 4 5		2 5 0 8 9 5 9
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	5 3 0 0 7 1	5 3 0 0 7 1	
					6 8 0 3 1 6
3.	Výrobky (123) - /194/	37	6 5 9 2 6 5	6 5 9 2 6 5	
					4 7 4 5 5 2
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49				
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51				
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	8 3 0 6 2 3	8 1 8 7 6 5		
			1 1 8 5 8		9 8 5 5 5 3	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	3 6 1 8 1 7	3 4 9 9 5 9		
			1 1 8 5 8		5 3 4 9 9 3	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	2 1 0 3 2 6	2 1 0 3 2 6		
					1 9 0 6 2 7	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 5 1 4 9 1	1 3 9 6 3 3		
			1 1 8 5 8		3 4 4 3 6 6	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	4 4 1 9 2 1	4 4 1 9 2 1		
					4 3 1 5 0 4	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	2 6 8 8 5	2 6 8 8 5		
					1 9 0 5 6	
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podíly (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	2 0 0 5 4 1	2 0 0 5 4 1	
					4 4 7 9 9 1
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	2 1 4 9	2 1 4 9	
					3 4 5 3
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 9 8 3 9 2	1 9 8 3 9 2	
					4 4 4 5 3 8
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	8 7 4 7 7	8 7 4 7 7	
					3 0 7 8 8
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	8 7 4 7 7	8 7 4 7 7	
					3 0 7 8 8
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 0 5 7 6 2 7 7	1 1 0 2 2 8 6 8
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	2 6 7 9 9 4 4	2 7 8 1 3 1 4
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	4 9 7 9 1	4 9 7 9 1
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	4 9 7 9 1	4 9 7 9 1
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	2 3 0 2 9 9	2 3 0 2 9 9
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	4 9 7 9	4 9 7 9
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	4 9 7 9	4 9 7 9
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	2 4 6 8 5 9 5	2 1 7 8 5 9 5
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 4 6 8 5 9 5	2 1 7 8 5 9 5
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 7 3 7 2 0	3 1 7 6 5 0
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	7 8 9 6 3 3 3	8 2 4 1 5 5 4
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 7 7 5 0 5 5	1 6 5 8 1 1 8
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	6 8 0 0 0 0	7 5 0 0 0 0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	8 8 8 2 8	6 1 7 2 7
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	7 7 5 8 8 2	7 0 1 4 7 5
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	2 3 0 3 4 5	1 4 4 9 1 6



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	1 1 3 9 2 7	1 1 7 5 3 5
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	1 1 3 9 2 7	1 1 7 5 3 5
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	3 6 8 0 0 0 0	2 4 0 0 0 0
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 0 1 1 8 7 2	2 2 8 8 8 6 0
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 0 1 4 5 8 6	1 0 5 9 4 4 4
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 0 3 9 5 2	6 9 5 3
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	9 1 0 6 3 4	1 0 5 2 4 9 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	3 9 0 0 0 0	6 5 0 0 0 0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	2 2 4 0 1 6	2 3 0 7 2 4
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 4 2 7 2 3	1 3 8 6 9 7
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	2 6 3 2 4	3 3 3 8 4
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 1 4 2 2 3	1 7 6 6 1 1
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 3 3 6 8 3	3 5 1 7 2 8
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 4 4 3 0 2	1 4 4 3 6 0
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	8 9 3 8 1	2 0 7 3 6 8
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	8 1 7 9 6	3 5 8 5 3 1 3
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 7 7 3 3 1 5 0	2 0 8 6 4 0 4 6
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 8 2 6 8 9 4 7	2 0 9 4 8 8 8 6
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	1 6 0 3 0 0 9 2	2 0 0 8 6 9 9 0
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 7 0 3 0 5 7	7 7 7 0 5 6
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	3 4 3 1 7	- 3 4 1 8 5 0
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	2 1 2 7 4	2 8 0 2 8
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	2 5 5 7 8 4	2 2 2 0 0 2
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 2 4 4 2 3	1 7 6 6 6 0
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 7 9 3 2 5 3 2	2 0 2 4 8 4 6 1
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	8 8 0 3 1 2 8	1 1 5 6 1 9 8 2
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	- 4 0 3 0 0	1 0 9 9 6
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	3 2 4 0 4 6 0	2 5 7 6 0 6 7
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	5 0 2 2 2 5 9	5 2 5 3 0 8 8
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	3 5 0 2 8 0 1	3 6 5 1 2 6 6
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 2 7 5 7 1 4	1 3 1 2 5 0 5
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	2 4 3 7 4 4	2 8 9 3 1 7
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	3 1 2 7 4	1 9 5 8 0
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	6 1 7 2 1 0	6 0 9 6 4 2
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	6 1 7 2 1 0	6 0 9 6 4 2
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	6 6 1 7 6	6 1 3 1 7
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 9 2 3 2 5	1 5 5 7 8 9
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	3 3 6 4 1 5	7 0 0 4 2 5



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	5 7 8 5 4 5 2	6 4 0 1 1 7 9
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2 5 7	0
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	2 5 7	0
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	3 2 4 9 6 3	2 5 9 3 7 7
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	3 1 8 3 2 0	2 5 1 3 5 5
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	6 5 7 6 6	8 3 1 3 5
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	2 5 2 5 5 4	1 6 8 2 2 0
O.	Kurzové straty (563)	52	3 2 0	4 6 6
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	6 3 2 3	7 5 5 6



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 3 2 4 7 0 6	- 2 5 9 3 7 7
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 1 7 0 9	4 4 1 0 4 8
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	8 5 4 2 9	1 2 3 3 9 8
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58		1 1 2 4 9 7
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	8 5 4 2 9	1 0 9 0 1
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	- 7 3 7 2 0	3 1 7 6 5 0

1. POPIS SPOLOČNOSTI

KABELSCHLEPP - SYSTEMTECHNIK, spol. s r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 21.12.1990. Dňa 27.12.1990 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Nitra, oddiel Sro, vložka 765/N. Spoločnosť sídli v Nových Zámkoch, Považská 67, PSČ 940 67, Slovenská republika, identifikačné číslo 00 678 228.

V roku 2024 bola uskutočnená jedna zmena v zápise do Obchodného registra - výmaz prokúry. Ing. Andrea Koppánová bola prokuristka do 20. februára 2024.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. výroba a oprava obrábacích strojov a ich častí
2. sprostredkovanie obchodu so strojmi a priemyselnými zariadeniami

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	181	186
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	181	182
počet vedúcich zamestnancov	7	7

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov 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 %		
Kabelschlepp GmbH-Hünsborn	49 791 EUR	100%	100%	100%
Spolu	49 791 EUR	100%	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny TSUBAKI Group. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Kabelschlepp GmbH-Hünsborn, Wenden-Hünsborn, SRN a materskou spoločnosťou celej skupiny je TSUBAKIMOTO CHAIN Co. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť TSUBAKIMOTO CHAIN Co. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti Nakanoshima Mitsui Building, 6F, 3-3-3, Nakanoshima, Kita-ku, Osaka 530-0005 Japonsko.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2024 :

Konatelia/Prokúra	
Konateľ:	Ing. Dušan Strašík
Prokurista:	Michael Diebel

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

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 2023 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 10.6.2024.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2024 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.

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 rokov	20%	rovnomerná
Softvér	4 - 5 rokov	20% - 25%	rovnomerná
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	4 - 5 rokov	20% - 25%	rovnomerná aj zrýchlená

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.

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	20 - 30 rokov	5,0% - 3,33%	rovnomerná aj zrýchlená
Stroje, prístroje a zariadenia	4 - 12 rokov	25% - 8,33%	rovnomerná aj zrýchlená
Dopravné prostriedky	4 roky	25%	rovnomerná aj zrýchlená
Inventár	4 - 8 rokov	25% - 12,50%	rovnomerná aj zrýchlená

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.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami. Obstarávací 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, výrobnú réžiu z priamych miezd a nevýrobnú réžiu.

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

e) 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.

f) 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.

g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky 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.

h) Rezervy

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

l) 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.

j) Vlastné imanie

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

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej zvierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené nepeňažnými vkladmi.

Spoločnosť vytvorila rezervný fond v zmysle stanov spoločnosti do výšky 10% z hodnoty základného imania, čo predstavuje sumu 4 979 EUR.

k) 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 zvierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

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

l) 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 z hlavnej výroby sa účtujú na účty skupín 601 a 602 oproti účtom skupiny 311. Pri účtovaní výnosov (pri fakturácii) sa v každom obchodnom prípade zohľadňuje dodacia podmienka, ktorá je vždy dohodnutá s odberateľom. Neobvyklé činnosti sa účtujú na účet 648.

m) Finančný lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lizingové 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.

n) 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,
- možnosť 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.

o) Dotácie/Investičné ponuky

V roku 2024 spoločnosť nežiadala a nedostala žiadny štátny príspevok.

p) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v predchádzajúcich obdobiach nesprávne započítavala výnosy z refakturácie prepravných nákladov oproti pôvodne zaúčtovaným prepravným nákladom vo výkaze ziskov a strát, a teda nevykazovala samostatne náklady na prepravu a samostatne výnosy z refakturácií.

V roku 2024 Spoločnosť upravila účtovanie a vykazovanie tak, aby náklady na prepravu boli vykázané samostatne na riadku 14 výkazu ziskov a strát a tiež výnosy z refakturácií týchto nákladov aby boli vykázané samostatne na riadku 5 výkazu ziskov a strát.

Ak by Spoločnosť uplatnila tento účtovný postup už aj v roku 2023, tak náklady na služby vykázané na riadku 14 za rok 2023 a tiež výnosy na riadku 5 výkazu ziskov a strát za rok 2023 by boli o 1 001 tisíc eur vyššie. Hospodársky výsledok, hodnota vlastného imania ani daňová povinnosť za rok 2023 týmto nebola dotknutá.

V zmysle slovenských účtovných pravidiel nie je možné túto klasifikačnú chybu opraviť priamo v komparatívnych údajoch za rok 2023, nakoľko závierka za rok 2023 už bola schválená. Z tohto dôvodu uvádzame túto vysvetľujúcu informáciu, ktorej cieľom je objasniť používateľom tejto účtovnej zvierky klasifikačnú chybu, ku ktorej došlo v účtovnej závierke za rok 2023 a jej následný vplyv na porovnateľnosť údajov za roky 2023 a 2024 v tejto účtovnej závierke za rok 2024.

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	254 515	382 194				0		636 709
Prírastky						0		0
Úbytky								0
Presuny		0				0		0
Stav na konci účtovného obdobia	254 515	382 194	0	0	0	0	0	636 709
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	254 515	300 788						555 303
Prírastky		21 628						21 628
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	254 515	322 416	0	0	0	0	0	576 931
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	81 406	0	0	0	0	0	81 406
Stav na konci účtovného obdobia	0	59 778	0	0	0	0	0	59 778

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	254 515	285 654				92 540		632 709
Prírastky		4 000				0		4 000
Úbytky								0
Presuny		92 540				-92 540		0
Stav na konci účtovného obdobia	254 515	382 194	0	0	0	0	0	636 709
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	254 515	275 978						530 493
Prírastky		24 810						24 810
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	254 515	300 788	0	0	0	0	0	555 303
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	9 676	0	0	0	82 540	0	102 215
Stav na konci účtovného obdobia	0	81 406	0	0	0	0	0	81 406

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

V roku 2024 a 2023 spoločnosť nezískala bezplatne dlhodobý nehmotný majetok.

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	901 258	6 996 739	5 978 750			56 059	133 784	0	14 066 590
Prírastky	0	103 604	456 830			0	148 393		708 827
Úbytky			1 053 118						1 053 118
Presuny			83 203				-83 203	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	901 258	7 100 343	5 465 665	0	0	56 059	198 974	0	13 722 299
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 182 863	4 018 329			51 759			8 252 951
Prírastky		204 004	390 738			840			595 582
Úbytky			1 015 297						1 015 297
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 386 867	3 393 770	0	0	52 599	0	0	7 833 236
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	901 258	2 813 876	1 960 421	0	0	4 300	133 784	0	5 813 639
Stav na konci účtovného obdobia	901 258	2 713 476	2 071 895	0	0	3 460	198 974	0	5 889 063

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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	340 818	6 890 436	4 787 852	0	0	51 105	49 215	60 336	12 179 762
Prírastky	560 440	106 303	1 132 388			4 954	84 569	0	1 888 654
Úbytky		0	1 826						1 826
Presuny		0	60 336				0	-60 336	0
Stav na konci účtovného obdobia	901 258	6 996 739	5 978 750	0	0	56 059	133 784	0	14 066 590
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 976 453	3 642 387			51 105			7 669 945
Prírastky		206 410	377 768			654			584 832
Úbytky		0	1 826						1 826
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 182 863	4 018 329	0	0	51 759	0	0	8 252 951
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	340 818	2 913 983	1 145 465	0	0	0	49 215	60 336	4 509 817
Stav na konci účtovného obdobia	901 258	2 813 876	1 960 421	0	0	4 300	133 784	0	5 813 639

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

V roku 2024 a 2023 spoločnosť nezískala bezodplatne dlhodobý hmotný majetok.

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Allianz-Slovenská poisťovňa. Hodnoty, na ktoré je majetok poistený, sú uvedené v nasledovnej tabuľke:

číslo zmluvy	druh poistenia	poistná suma	poistné
800 402 6602 ČSOB Poisťovňa	poistenie majetku a prerušenie prevádzky	28 860 950	20 407

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe internej smernice. Opravná položka sa tvorí tak, že sa preveria všetky zásoby, ktoré nevykázali pohyb dlhšie ako jeden rok. Preveruje sa, či tieto zásoby sú v budúcnosti použiteľné (pre výrobu resp. na predaj) a akú majú hodnotu. K nepoužiteľným zásobám a k zásobám, ktoré majú vyššiu hodnotu, ako je aktuálna obstarávací hodnota, sa vytvorí opravná položka.

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	141 145		-40 300		100 845
Výrobky	0				0
Zásoby spolu	141 145	0	-40 300	0	100 845

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

6. 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	11 858	0	0	0	11 858
Pohľadávky spolu	11 858	0	0	0	11 858

V roku 2024 a 2023 spoločnosť neodpísala do nákladov žiadne pohľadávky.

Pohľadávky voči spriazneným osobám 210 326,37 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	217 239	144 578	361 817
Daňové pohľadávky a dotácie	441 922		441 922
Iné pohľadávky	26 885		26 885
Krátkodobé pohľadávky spolu	686 046	144 578	830 624

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	144 578	104 178
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	686 046	893 233
Krátkodobé pohľadávky spolu	830 624	997 411
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 149	3 453
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	198 392	444 538
Spolu	200 541	447 991

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	87 477	30 788
Poistné	3 144	9 529
Licenčný poplatok za používanie softvéru	42 994	14 596
Ostatné	41 339	6 663
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
dobropisy, tarhopisy	0	0
Ostatné	0	0

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z vkladu spoločníka vo výške 49 791 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk/strata	317 650
Vysporiadanie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých období	290 000
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné - tvorba sociálneho fondu zo zisku	27 650
Spolu	317 650

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	117 535		-3 608		113 927
- na odchodné (dlhodobé)	117 535		-3 608		113 927
Krátkodobé rezervy, z toho:	351 728	211 660	-315 763	-13 942	233 683
- na nevyčerpanú dovolenku	144 360	122 279	-122 337		144 302
- rezerva na ročný bonus	148 644	55 363	-134 702	-13 942	55 363
- na overenie účtovnej závierky	13 996	9 051	-13 996		9 051
- na odchodné (krátkodobé)	35 654	23 715	-35 654		23 715
- rezerva na nevyfak-turované dodávky	0				0
- na reklamácie	9 074	1 252	-9 074		1 252
Rezerva dodatoč DPPO	0				0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	141 236	0	-23 701	0	117 535
- na odchodné (dlhodobé)	141 236		-23 701		117 535
Krátkodobé rezervy, z toho:	417 365	332 421	-398 058	0	351 728
- na nevyčerpanú dovolenku	196 399	116 324	-168 363		144 360
- rezerva na ročný bonus	149 509	148 643	-149 508		148 644
- na overenie účtovnej závierky	13 836	25 800	-25 640		13 996
- na odchodné (krátkodobé)	34 547	35 654	-34 547		35 654
- rezerva na nevyfak-turované dodávky	0		0		0
- na reklamácie	23 074	6 000	-20 000		9 074
Rezerva dodatoč DPPO	0		0	0	0

Rezervy sú vytvorené z dôvodu:

Rezerva na nevyčerpanú dovolenku – rezerva sa tvorí v prípade, ak zamestnancovi vznikol nárok na dovolenku, ale si ju nevyčerpal. Rezerva sa použije v príslušnom mesiaci, keď pracovník čerpá dovolenku.

Rezerva na ročný bonus – je tvorená pre zamestnancov, ktorí majú v pracovnej zmluve dohodnutý ročný bonus za splnenie stanovených úloh. Ročný bonus sa čerpá v nasledujúcom hospodárskom roku.

Rezerva na overenie účtovnej závierky – rezerva je tvorená na náklady súvisiace s účtovnou závierkou a čerpá sa v nasledujúcom hospodárskom roku.

Rezerva na odchodné (krátkodobá) – je tvorená v súvislosti s nákladmi vznikajúcimi pri odchode do dôchodku alebo pri vyplácaní odmien pri životných jubileách. Rezerva sa použije v tom mesiaci, keď sa pracovníkovi vypláca odchodné alebo jubilejná prémie.

Rezerva na nevyfakturované dodávky – rezerva sa tvorí na dodane, ale nevyfakturované služby resp. energie. Čerpanie rezervy je pri prijatí faktúry v nasledujúcom roku.

Rezerva na odmeny pre zamestnancov – rezerva sa tvorí pre vyplatenie mimoriadnych odmien za mimoriadne pracovné výkony (napr. pri zavádzaní nových projektov). Vypláca sa v nasledujúcom roku po vyhodnotení úloh.

Rezerva na reklamácie – tvoria sa pre náklady, ktoré vzniknú z budúcich reklamácií. Rezerva sa čerpá v prípade uplatnenia reklamácie zákazníkom.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 775 055	1 658 118
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	112 213	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 662 842	1 658 118
Krátkodobé záväzky spolu	2 011 872	2 288 860
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 011 872	2 288 860
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom a ani zárukou v prospech veriteľa.

Záväzky voči spriazneným osobám: 1 173 951,6 EUR.

Z toho: - záväzky z obchodného styku (č. ú. 321 analyt.)	57 469,6 EUR
- dlhodobé záväzky (č. ú. 471 analyt.)	680 000 EUR
- krátkodobé záväzky (č. ú. 471 analyt.)	390 000 EUR
- krátkodobý poskytnutý preddavok (č.ú.324 analyt.)	46 482 EUR

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

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:	1 193 177	1 033 650
odpočítateľné	-100 846	-142 315
zdaniteľné	1 294 023	1 175 965
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-234 715	-343 573
odpočítateľné	-234 715	-343 573
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpocť		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24%	21%
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučítovaná ako zníženie nákladov		
Zaučítovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	230 345	144 916
Zmena odloženého daňového záväzku	85 430	10 901
Zaučítovaná ako náklad	85 430	10 901
Zaučítovaná do vlastného imania		

Spoločnosť vykazuje odložený daňový záväzok vo výške 230 345 EUR z nasledovných titulov:

- rozdiel medzi účtovnými a daňovými odpismi
- tvorba a čerpanie rezerv
- opravná položka k materiálu a pohľadávkam
- daňovo uznateľným nákladom s podmienkou zaplatenia.

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	61 727	35 428
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	29 380	30 262
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	27 649	27 707
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	57 029	57 969
Čerpanie sociálneho fondu	29 928	31 670
Konečný zostatok sociálneho fondu	88 828	61 727

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé úvery v rámci skupiny						
Tsubaki Kabelschlepp GmbH	EUR	1,8% + 3M EURIBOR	31.5.2027	170 000	170 000	-
Tsubaki Kabelschlepp GmbH	EUR	1,8% + 3M EURIBOR	29.2.2028	510 000	510 000	750 000
Dlhodobé bankové úvery						
SMBC	EUR	4,77%	31.7.2026	3 500 000	3 500 000	-
Tatra banka	EUR	1,9% + 3M EURIBOR	31.12.2026	180 000	180 000	240 000
Krátkodobé úvery v rámci skupiny						
Tsubaki Kabelschlepp GmbH	EUR	1,8% + 3M EURIBOR	31.12.2025	130 000	130 000	410 000
Tsubaki Kabelschlepp GmbH	EUR	1,8% + 3M EURIBOR	31.12.2025	260 000	260 000	240 000
Krátkodobé bankové úvery						
Tatra banka	EUR	1,9% + 3M EURIBOR	31.12.2025	60 000	60 000	60 000
SMBC (Krátkodobá časť)	EUR	1,31%-1,88%	19.5.2024	-	-	3 500 000

Dlhodobé úvery v rámci skupiny sú vykázané v súvahe na riadku č. 108.
Krátkodobé úvery v rámci skupiny sú vykázané v súvahe na riadku č. 128.

15. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlišenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

16. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	209 976	655 557	112 212	173 270	701 475	0
Finančný náklad	33 060	46 294	0	41 388	78 530	0
Spoľu	243 036	701 851	112 212	214 658	780 006	0

17. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť neposkytla žiadne záruky.

Spoločnosť nevedie žiadne súdne spory.

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Konsignačný sklad	36 791	36 644
Odpísané pohľadávky	0	46 528

18. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Dopravníky triesok		Teleskopické kryty		Ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nemecko	12 363 024	14 963 152	2 297 392	2 446 039	945 828	1 419 368
Česká republika	50 341	120 639	355 277	722 478	54 507	46 881
Taliansko	50 287		331 536	219 098	44 788	39 259
Poľsko	220 368	179 634	32 000	36 141	11 220	15 677
Slovensko	267 753	155 407	53 041	75 966	177 001	160 591
ostatní	124 540	11 389	62 886	65 864	291 361	186 460
Spolu	13 076 313	15 430 221	3 132 132	3 565 586	1 524 705	1 868 236

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	530 071	680 316	794 461	-150 245	-114 145
Výrobky	659 265	474 552	690 845	184 713	-216 293
Spolu	1 189 336	1 154 868	1 485 306	34 468	-330 437
Ostatné					-11 413
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	34 468	-341 850

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 pri aktivácii nákladov, z toho:	21 274	28 022
Aktivácia materiálu	5 477	28 022
Aktivácia DHM	15 797	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	480 206	418 276
Inventúrne rozdiely - prebytky	167 316	121 352
Predaj materiálu	163 284	222 002
Ostatné	149 606	74 922
Finančné výnosy, z toho:	0	0
Kurzové zisky, z toho:	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0
Úroky	0	0
Ostatné	0	0

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	16 030 093	20 086 990
Tržby z predaja služieb	1 703 057	777 056
Čistý obrat celkom	17 733 150	20 864 046

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 240 460	2 576 067
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	26 650	25 800
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	26 650	25 800
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 213 810	2 710 447
Služby personálnej agentúry	599 434	792 790
Kooperácia	707 079	937 615
Prepravné náklady	968 003	133 476
Nájomné	227 399	229 109
Výkony spojov, poštovné	12 857	13 288
Cestovné	21 251	19 977
Náklady na reprezentáciu	39 013	47 245
Opravy a udržiavanie	176 328	187 932
Ostatné	462 446	349 015
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	14 692 073	17 672 394
Spotreba materiálu	8 497 478	11 219 017
Spotreba energie	305 650	342 965
Osobné náklady	5 022 260	5 253 088
Odpisy	617 210	609 642
Ostatné	249 476	247 682
Finančné náklady, z toho:	324 706	259 377
Kurzové straty, z toho:	320	466
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	320	466
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>324 386</i>	<i>258 911</i>
Úroky z pôžičky	279 903	210 024
Úroky z leasingu	38 417	41 331
Ostatné	6 323	7 556

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	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	43 801	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložena daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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:	11 709	x	x	441 048	x	x
teoretická daň	x	2 459	21%	x	92 620	21%
Daňovo neuznané náklady	428 320	89 947	768%	392 326	82 388	19%
Výnosy nepodliehajúce dani	-525 485	-110 352	-942%	-297 671	-62 511	-14%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0%	0	0	0%
Umorenie daňovej straty	0	0	0%	0	0	0%
Zmena sadzby dane						
Iné		17 946	153%			0%
Spolu	-85 457	0	0%	535 703	112 497	26%
Splatná daň z príjmov	x	0	0%	x	112 497	26%
Odložená daň z príjmov	x	85 429	730%	x	10 901	2%
Celková daň z príjmov	x	85 429	730%	x	123 398	28%

19. 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
TSUBAKI KABELSCHLEPP GmbH	1	222 782	206 224
TSUBAKI KABELSCHLEPP GmbH	2	238 968	196 902
KABELSCHLEPP GmbH Hunsborn	1	44 189	86 956
KABELSCHLEPP GmbH Hunsborn	2	15 619 981	19 823 016
KABELSCHLEPP GmbH Hunsborn	3	0	0
METOOOL PRODUCTS LTD	1	0	0
METOOOL PRODUCTS LTD	2	133 000	11 045
KABELSCHLEPP ITALIA s.r.l.	1	8 928	2 997
KABELSCHLEPP ITALIA s.r.l.	2	427 921	270 424
KABELSCHLEPP ITALIA s.r.l.	3	0	0
KABELSCHLEPP FRANCE SARL	2	0	0
KABELSCHLEPP POLAND	1	0	0
KABELSCHLEPP POLAND	2	263 736	232 025
KABELSCHLEPP CHINA Co., LTD	1	0	0
KABELSCHLEPP CHINA Co., LTD	2	2 753	0
KABELSCHLEPP INDIA	2	90 572	41 570
KS JAPAN	1	0	0
MAYFRAN	1	172 915	154 121
MAYFRAN	2	0	380
TSUBAKIMOTO Europe NL	1	226 030	228 539
TSUBAKIMOTO Europe NL	2	0	0

Kódy druhu obchodu :

- 1 - kúpa
- 2 - predaj
- 3 - poskytnutie služby

20. 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	49 791				49 791
Ostatné kapitálové fondy	230 299				230 299
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlučení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	4 979				4 979
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 178 595			290 000	2 468 595
Neuhradená strata minulých rokov		0			0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	317 650	0	-101 370	-290 000	-73 720
Vyplatené dividendy					0
Spolu	2 781 314	0	-101 370	0	2 679 944

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	49 791				49 791
Ostatné kapitálové fondy	230 299				230 299
Zákonný rezervný fond (nedeľteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlučení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	4 979				4 979
Nedeľteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 888 595			290 000	2 178 595
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	317 707	317 650	-27 707	-290 000	317 650
Výplatené dividendy					0
Spolu	2 491 371	317 650	-27 707	0	2 781 314

Vainé zhromaždenie spoločnosti konané dňa 10.6.2024 schválilo zaúčtovanie zisku za rok 2023 v hodnote EUR 290 000,00 na účet nerozdelený zisk minulých rokov a v hodnote EUR 27 649,48 na účet sociálneho fondu.

Vedenie spoločnosti navrhuje zaúčtovať stratu za rok 2024 na účet nerozdelená strata minulých období.

21. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2024 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
(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 (+/-)	11 708	441 048
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	913 184	834 920
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	617 211	609 642
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	37 950	
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-3 608	-23 701
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-56 689	-2 376
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	318 321	251 355
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	43 763	812 579
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	264 579	399 410
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-363 526	-347 846
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	142 710	761 015
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	968 655	2 088 547
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 (-)	-318 321	-251 355
A.5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
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.)	650 334	1 837 192
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-97 791	-150 788
A.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	552 543	1 686 404
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-3 999
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-708 826	-1 888 317
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.5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného 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.10.	Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		

B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-708 826	-1 892 316
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	-27 649	-27 710
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-27 649	-27 710
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-63 517	294 976
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, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		294 976
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-63 517	
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-91 166	267 266
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-247 449	61 354
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	447 991	386 637
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	200 542	447 991
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	200 542	447 991

Independent Auditor's Report

To the Owner and Statutory Representative of KABELSCHLEPP - SYSTEMTECHNIK, spol. s r.o.:

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

We have audited the financial statements of KABELSCHLEPP - SYSTEMTECHNIK, spol. s r.o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 31 December 2024, the income statement for the year then ended, and notes to the financial statements, including a summary of significant accounting policies.

In our opinion, the accompanying financial statements of the Company give a true and fair view of the financial position of the Company as at 31 December 2024, and of its financial performance for the year then ended in accordance with the Act on Accounting No. 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Accounting").

Basis for Opinion

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing (ISA). Our responsibilities under those standards are further described in the Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements section of our report. We are independent of the Company in accordance with the Act on Statutory Audit No. 423/2015 Coll. and on amendments to the Act on Accounting No. 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Statutory Audit") related to ethics, including Auditor's Code of Ethics, that are relevant to our audit of the financial statements, and we have fulfilled other requirements of these provisions related to ethics. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

Responsibilities of Management for the Financial Statements

Management is responsible for the preparation of the financial statements that give true and fair view in accordance with the Act on Accounting, and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

In preparing the financial statements, management is responsible for assessing the Company's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting unless management either intends to liquidate the Company or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditor's report that includes our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with International Standards on Auditing will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these financial statements.

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK REPORT

As part of an audit in accordance with International Standards on Auditing, we exercise professional judgment and maintain professional scepticism throughout the audit. We also:

- Identify and assess the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control.
- Obtain an understanding of internal control relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Company's internal control.
- Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by management.
- Conclude on the appropriateness of management's use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Company's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditor's report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditor's report. However, future events or conditions may cause the Company to cease to continue as a going concern.
- Evaluate the overall presentation, structure and content of the financial statements including the presented information as well as whether the financial statements captures the underlying transactions and events in a manner that leads to their fair presentation.

We communicate with those charged with governance regarding, among other matters, the planned scope and timing of the audit and significant audit findings, including any significant deficiencies in internal control that we identify during our audit.

Report on Other Legal and Regulatory Requirements

Report on Information Disclosed in the Annual Report

Management is responsible for the information disclosed in the annual report, prepared based on requirements of the Act on Accounting. Our opinion on the financial statements expressed above does not apply to other information contained in the annual report.

In connection with audit of the financial statements it is our responsibility to understand the information disclosed in the annual report and to consider whether such information is not materially inconsistent with audited financial statements or our knowledge obtained in the audit of the financial statements, or otherwise appears to be materially misstated.

We considered whether the Company's annual report contains information, disclosure of which is required by the Act on Accounting.

Based on procedures performed during the audit of financial statements, in our opinion:

- Information disclosed in the annual report prepared for 2024 is consistent with the financial statements for the relevant year,
- The annual report contains information based on the Act on Accounting.

Additionally, based on our understanding of the Company and its situation, obtained in the audit of the financial statements, we are required to disclose whether material misstatements were identified in the annual report, which we received prior to the date of issue of this auditor's report. In this regard, there are no findings which we should disclose.

27 March 2025
Bratislava, Slovak Republic

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
SKAU Licence No. 257

Ing. Peter Bobík, statutory auditor
UDVA Licence No. 1065

FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs in double-entry accounting

as of **3 1 . 1 2 . 2 0 2 4**

Numbers should be justified to the right, other data is justified to the left. Unused rows must be left blank.

The information should be written in block letters (see this example), using a typewriter or printer with black or dark blue ink.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Tax identification number 2 0 2 0 4 1 3 1 6 4	Financial statements Accounting unit	Month Year
Identification number 0 0 6 7 8 2 2 8	<input checked="" type="checkbox"/> Ordinary small	For period from 0 1 2 0 2 4
SK NACE 2 8 . 2 2 . 0	Extraordinary <input checked="" type="checkbox"/> large	to 1 2 2 0 2 4
	Interim (marked with x)	Directly preceding from 0 1 2 0 2 3
		period to 1 2 2 0 2 3

Enclosed components of the financial statements

Stat. of financial position (Úč POD 1-01) Income statement (Úč POD 2-01) Notes (Úč POD 3-01)
(in full EUR) (in full EUR) (in full EUR or EUR cents)

Business name of entity

K A B E L S C H L E P P - S Y S T E M T E C H N I K , s p o l . s r . o .

Registered seat of entity

Street Number
P o v a ž s k á 6 7
 ZIP Code Town
9 4 0 6 7 N o v é Z á m k y

Indication of the commercial register and registration number of the company

O R O k r e s n ý s ú d N i t r a , O d d i e l ; S r o , V I

Phone number Fax number
0 / 0 3 5 / 6 9 2 3 0 /

E-mail

s c h r o n e r @ k b s s . s k

Prepared on:

1 3 . 0 3 . 2 0 2 5

Approved on:

. .

Signature of the statutory board or statutory board member or signature of the natural person, which is an accounting entity:

0

Tax Office records

Place for the reference number

Stamp of the Tax Office

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 4 1 3 1 6 4	ID number	0 0 6 7 8 2 2 8
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	2	3
			Gross value - part 1	Net value 2	Net value 3
			Adjustment - part 2		
	TOTAL ASSETS I. 002 + I. 030 + I. 074	001	19 099 149	10 576 277	
			8 522 872		11 022 869
A.	Non-current assets I. 003 + I. 011 + I. 021	002	14 358 543	5 948 375	
			8 410 168		5 894 709
A.I.	Non-current intangible assets total (I. 004 to I. 010)	003	636 709	59 778	
			576 931		81 407
A.I.1.	Capitalized development cost (012) - /072, 091A/	004	254 515		
			254 515		
2.	Software (013) - /073, 091A/	005	382 194	59 778	
			322 416		81 407
3.	Valuable rights (014) - /074, 091A/	006			
4.	Goodwill (015)-/075,091A/	007			
5.	Other non-current intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 091A, 07X, 091A/	008			
6.	Non-current intangible assets under construction (041) - 093	009			
7.	Advance payments for non-current intangible assets (051) - 095A	010			
A.II.	Non-current tangible assets total (I. 012 to I. 020)	011	13 721 834	5 888 597	
			7 833 237		5 813 302
A.II.1.	Land (031)-092A	012	901 258	901 258	
					901 258
2.	Buildings (021) - /081,092A/	013	7 100 343	2 713 476	
			4 386 867		2 813 876
3.	Plant and equipment (022) - /082, 092A/	014	5 465 200	2 071 429	
			3 393 771		1 960 085

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 4 1 3 1 6 4	ID number	0 0 6 7 8 2 2 8
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Gross value - part 1	Net value 2
			Adjustment - part 2		
4.	Perennial crops (025) - /085, 092A/	015			
5.	Livestock and draught animals (026) - /086, 092A/	016			
6.	Other non-current tangible assets (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A	017	56 060	3 461	
			52 599		4 300
7.	Non-current tangible assets under construction (042) - 094	018	198 973	198 973	
					133 783
8.	Advance payments for non-current tangible assets (052) - 095A	019			
9.	Adjustments for assets acquired (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Non-current financial assets total (l. 022 to l. 032)	021			
A.III.1.	Investment in connected entities (061A, 062A, 063A) - 096A	022			
2.	Investment in group except for connected entities (062A) - 096A	023			
3.	Other non-current investments (063A) - 096A	024			
4.	Loans to connected entities (066A) - /096A	025			
5.	Loans to group except for connected entities (066A) - /096A	026			
6.	Other loans (067A) - /096A	027			
7.	Debentures and other non-current financial assets (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 4 1 3 1 6 4	ID number	0 0 6 7 8 2 2 8
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	2	3
			Gross value - part 1	Net value	
			Adjustment - part 2		Net value
8.	Loans and other non-current financial assets with maturity up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Term deposits exceeding one year 22XA	030			
10.	Non-current financial assets under construction (043) - 096A	031			
11.	Advance payments for non-current financial assets (053) - 095A	032			
B.	Current assets I. 034 + I. 041 + I. 053 + I. 066 + I. 071	033	4 653 129	4 540 425	
			112 704		5 097 372
B.I.	Inventory total (I. 035 to I. 040)	034	3 621 963	3 521 117	
			100 846		3 663 827
B.I.1.	Raw material (112, 119, 11X) - /191,19X/	035	2 432 627	2 331 781	
			100 846		2 508 959
2.	Work in progress and semi-finished goods (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036	530 071	530 071	
					680 316
3.	Finished goods (123) - 194	037	659 265	659 265	
					474 552
4.	Livestock (124) - 195	038			
5.	Merchandise (132,133,13X,139) - /196,19X/	039			
6.	Advance payments for inventories (314A) - 391A	040			
B.II.	Long-term receivables total (I. 042 + I. 046 to I. 052)	041			
B.II.1.	Trade receivables (I. 043 to I. 045)	042			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 4 1 3 1 6 4	ID number	0 0 6 7 8 2 2 8
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	2	3
			Gross value - part 1	Net value	Net value
			Adjustment - part 2		
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			
2.	Net value of construction contracts (316A)	046			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	047			
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	048			
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	049			
6.	Receivables from derivative operations (373A, 376A)	050			
7.	Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	051			
8.	Deferred tax asset (481A)	052			
B.III.	Short-term receivables total (l. 054 + l. 058 to l. 065)	053	830 624	818 766	
			11 858		985 554
B.III.1.	Trade receivables (l. 055 to l. 057)	054	361 817	349 959	
			11 858		534 993
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	210 326	210 326	
					190 627
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 4 1 3 1 6 4	ID number	0 0 6 7 8 2 2 8
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Gross value - part 1 Adjustment - part 2	Net value 2
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057		151 491	139 633
				11 858	344 366
2.	Net value of construction contracts (316A)	058			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	059			
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	060			
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	061			
6.	Social security receivables (336A) - 391A	062			
7.	Tax receivables and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	063		441 922	441 922
					431 504
8.	Receivables from derivative operations (373A, 376A)	064			
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	065		26 885	26 885
					19 057
B.IV.	Current financial assets total (l. 067 to l. 070)	066			
B.IV.1.	Current financial assets within connected entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Current financial assets outside connected entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Own shares and interests (252)	069			
4.	Short-term financial assets under construction (259, 314A) - /291A/	070			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 4 1 3 1 6 4	ID number	0 0 6 7 8 2 2 8
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1 Gross value - part 1 Adjustment - part 2	Net value 2	Net value 3
B.V.	Financial assets total (I. 072 to I. 073)	071	200 542	200 542	447 991
B.V.1.	Cash (211, 213, 21X)	072	2 149	2 149	3 453
2.	Bank accounts (221A, 22X +/- 261)	073	198 393	198 393	444 538
C.	Accruals and prepayments total I. 075 and I. 078	074	87 477	87 477	30 788
C.1.	Prepaid expenses long-term (381A, 382A)	075			
2.	Prepaid expenses short-term (381A, 382A)	076	87 477	87 477	30 788
3.	Accrued revenues long-term (385A)	077			
4.	Accrued revenues short-term (385A)	078			
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
	SHAREHOLDERS' EQUITY AND LIABILITIES TOTAL I. 080 + I. 101 + I. 141	079	10 576 277	11 022 869	
A.	Shareholders' equity I. 081+ I. 085+ I. 086 + I. 087+ I. 090 + I. 093 + I. 097 + I. 100	080	2 679 945	2 781 315	
A.I.	Registered capital total (I. 082 to I. 084)	081	49 791	49 791	
A.I.1.	Share capital (411 alebo +/- 491)	082	49 791	49 791	
2.	Change in share capital +/- 419	083			
3.	Receivables for subscribed share capital (-/353)	084			
A.II.	Share premium (412)	085			
A.III.	Other capital funds (413)	086	230 299	230 299	
A.IV.	Legal reserve funds I. 088 + I. 089	087	4 979	4 979	
A.IV.1.	Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)	088	4 979	4 979	
2.	Reserve fund on own shares and interests (417A, 421A)	089			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 4 1 3 1 6 4	ID number	0 0 6 7 8 2 2 8
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
A.V.	Funds created from profit total (I. 091 + I. 092)	090			
A.V.1.	Statutory funds (423, 42X)	091			
2.	Other funds (427, 42X)	092			
A.VI.	Revaluation reserves total (I. 094 to I. 096)	093			
A.VI.1.	Revaluation reserve from valuation of assets and liabilities (+/- 414)	094			
2.	Investments revaluation reserve (+/- 415)	095			
3.	Revaluation reserve for mergers and demergers (+/-416)	096			
A.VII.	Retained earnings I. 098+ I. 099	097	2 468 595	2 178 595	
A.VII.1.	Retained profits from previous years (428)	098	2 468 595	2 178 595	
2.	Accumulated loss carried forward (-/429)	099			
A.VIII.	Profit or loss from current period +/- I. 001 - (I. 081 + I. 085 + I. 086 + I. 087 + I. 090 + I. 093 + I. 097 + I. 101 + I. 141)	100	-73 719	317 651	
B.	Liabilities I. 102 + I. 118 + I. 121 + I. 122 + I. 136 + I. 139 + I. 140	101	7 896 332	8 241 554	
B.I.	Non-current liabilities total (I. 103 + I. 107 to I. 117)	102	1 775 054	1 658 118	
B.I.1.	Non-current trade liabilities total (I. 104 to I. 106)	103			
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 475A, 476A)	105			
1.c.	Other trade payables (321A, 475A, 476A)	106			
2.	Net value of construction contracts (316A)	107			
3.	Other long-term liabilities to connected entities (471A, 47XA)	108	680 000	750 000	
4.	Other long-term liabilities within group except for connected entities (471A, 47XA)	109			
5.	Other long-term liabilities (479A, 47XA)	110			
6.	Long-term advance payments received (475A)	111			
7.	Long-term bills of exchange payable (478A)	112			
8.	Bonds and debentures issued (473A/-/255A)	113			
9.	Social fund payable (472)	114	88 828	61 727	
10.	Other non-current liabilities (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	775 881	701 475	
11.	Long-term liabilities from derivative operations (373A, 377A)	116			
12.	Deferred tax liability (481A)	117	230 345	144 916	

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 4 1 3 1 6 4	ID number	0 0 6 7 8 2 2 8
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
B.II.	Non-current provisions total (I. 119 to I. 120)	118	113 927	117 535	
B.II.1.	Legal provisions long term (451A)	119			
2.	Other long-term provisions (459A, 45XA)	120	113 927	117 535	
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121	3 680 000	240 000	
B.IV.	Current liabilities total (I. 123 + I. 127 to I. 135)	122	2 011 872	2 288 860	
B.IV.1.	Current trade payables (I. 124 to I. 126)	123	1 014 585	1 059 444	
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	103 952	6 953	
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125			
1.c.	Other trade payables (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	910 633	1 052 491	
2.	Net value of construction contracts (316A)	127			
3.	Payables to connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	390 000	650 000	
4.	Other liabilities within group except for connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Payables to partners and consortium members (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130			
6.	Payables to employees (331, 333, 33X, 479A)	131	224 016	230 724	
7.	Social security payables (336A)	132	142 723	138 697	
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	26 324	33 384	
9.	Payables from derivative operations (373A, 377A)	134			
10.	Other short-term liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	214 224	176 611	
B.V.	Current provisions total (I. 137 + I. 138)	136	233 683	351 728	
B.V.1.	Legal provisions short term (323A, 451A)	137	144 302	144 360	
2.	Other short term provisions (323, 32X, 459A, 45XA)	138	89 381	207 368	
B.VI.	Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	81 796	3 585 313	
B.VII.	Short term financial borrowings (241, 249, 24x, 473A, /- /255A)	140			
C.	Accruals and deferred income - total (I. 142 to I. 145)	141			
C.1.	Accruals long term (383A)	142			
2.	Accruals short term (383A)	143			
3.	Deferred income long term (384A)	144			
4.	Deferred income short term (384A)	145			

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 0 4 1 3 1 6 4	ID	0 0 6 7 8 2 2 8
Line a	Text b	Line no c	Actual result in		
			current period 1	prior period 2	
*	Net turnover (part of acc. group 6 as defined by the law)	01	17 733 150	20 864 046	
**	Revenues from operating activities total (I. 03 to I. 09)	02	18 268 948	20 948 886	
I.	Revenues from merchandise (604, 607)	03			
II.	Revenues from own products (601)	04	16 030 093	20 086 990	
III.	Revenues from services (602, 606)	05	1 703 057	777 056	
IV.	Change in stock of finished goods and work in progress (+/- acc. group 61)	06	34 317	-341 850	
V.	Own work capitalized (acc. group 62)	07	21 274	28 028	
VI.	Revenue from sale of non-current assets and material (641, 642)	08	255 784	222 002	
VII.	Other operating revenues (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	224 423	176 660	
**	Operating expenses total (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14 + I. 15 + I. 20 + I. 21 + I. 24 + I. 25 + I. 26)	10	17 932 533	20 248 461	
A.	Costs of merchandise sold (504, 507)	11			
B.	Material and energy consumption and other unstorable supplies (501, 502, 503)	12	8 803 128	11 561 982	
C.	Allowances to inventories (+/-) (505)	13	-40 300	10 996	
D.	Services (acc. group 51)	14	3 240 460	2 576 067	
E.	Personnel expenses total (I. 13 a2 16)	15	5 022 259	5 253 088	
E.1.	Wages and salaries (521, 522)	16	3 502 801	3 651 266	
2.	Remuneration of members of the board of companies and co-operatives (523)	17			
3.	Social insurance costs (524, 525, 526)	18	1 275 714	1 312 505	
4.	Social security costs (527, 528)	19	243 744	289 317	
F.	Indirect taxes and charges (acc. group 53)	20	31 274	19 580	
G.	Depreciation of and provisions for non-current tangible and intangible assets (I. 22 + I. 23)	21	617 210	609 642	
G.1	Depreciation of non-current tangible and intangible assets (551)	22	617 210	609 642	
2.	Provisions for non-current tangible and intangible assets (+/-) (553)	23			
H.	Net book value of non-current assets and material sold (541, 542)	24	66 176	61 317	
I.	Creation and release of provisions for receivables (+/-547)	25			
J.	Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	192 326	155 789	
***	Profit or loss from operating activities (+/-) (I.02 - I. 10)	27	336 415	700 425	

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 0 4 1 3 1 6 4	ID	0 0 6 7 8 2 2 8	
Line a	Text b	Line no c	Actual result in			
			current period 1	prior period 2		
*	Added value (I. 03 + I. 04 + I. 05 + I. 06 + I. 07) - (I.11 + I. 12 + I. 13 + I. 14)	28	5 785 453	6 401 179		
**	Revenues from financial activities I.30 + I. 31 + I. 35 + I. 39 + I. 42 + I. 43 + I. 44	29	257			
VIII.	Revenues from sale of securities and ownership interests (661)	30				
IX.	Revenues from non-current financial assets (I. 32 to I. 34)	31				
IX.1.	Income from investments in connected entities (665A)	32				
2.	Income from investments in group except for connected entities (665A)	33				
3.	Income from other long-term securities and ownership interest (665A)	34				
X.	Income from short-term financial assets (I. 36 to I. 38)	35				
X.1	Income from investments in connected entities (666A)	36				
2.	Income from investments in group except for connected entities (666A)	37				
3.	Income from other current financial assets (666A)	38				
XI.	Interest income (I. 40 + I. 41)	39				
XI.1	Interest income from from connected entities (662A)	40				
2.	Other interest income (662A)	41				
XII.	Foreign exchange gains (663)	42	257			
XIII.	Income from revaluation of securities and income from transactions with derivatives (664, 667)	43				
XIV.	Other financial revenue (668)	44				
**	Financial expenses total (I. 46 + I. 47 + I. 48 + I. 49 + I. 52 + I. 53 + I. 54)	45	324 964	259 377		
K.	Book value of securities and ownership interest sold (561)	46				
L.	Costs of short-term financial assets (566)	47				
M.	Creation and release of provisions for financial assets (+/-) (565)	48				
N.	Interest expense (I. 50 + I. 51)	49	318 321	251 355		
N.1.	Interest expense to connected entities (562A)	50	65 766	83 135		
2.	Other interest expense (562A)	51	252 555	168 220		
O.	Foreign exchange losses (563)	52	320	466		
P.	Expenses for revaluation of securities and expenses for transactions with derivatives (564, 567)	53				
Q.	Other financial expenses (568, 569)	54	6 323	7 556		

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 0 4 1 3 1 6 4	ID	0 0 6 7 8 2 2 8	
Line a	Text b	Line no c	Actual result in			
			current period 1	prior period 2		
***	Profit/(loss) from financial activities (+/-) (l. 29 - l. 45)	55	-324 707	-259 377		
****	Profit/(loss) for the period before tax (+/-) (l. 27 + l. 55)	56	11 708	441 048		
R	Tax on income (l. 58 + l. 59)	57	85 429	123 398		
R.1	- due (591, 595)	58		112 497		
2.	- deferred (+/-) (592)	59	85 429	10 901		
S.	Profit/(loss) share transferred to owners' account (+/- 596)	60				
****	Net profit/(loss) for the period after tax (+/-) (l. 56 - l. 57 - l. 60)	61	-73 721	317 650		

Cash Flow Statement
(in EUR)

Description	Item	Actual amount in EUR	
		Current acc. period	Previous acc. period
Cash flows from operating activities			
Z/S	Profit/loss from ordinary activities before taxation (+/-)	11 708	441 048
A.1.	Non cash transactions effecting profit/loss from ordinary activities before taxation (sum of A.1.1. to A.1.13) (+/-)	913 184	834 920
A.1.1.	Depreciation of intangible and tangible fixed assets (+)	617 211	609 642
A.1.2.	Net book value of intangible and tangible fixed assets recorded after disposal of such assets and charged to expenses for ordinary activities except for the sale (+)	37 950	
A.1.3.	Write-off of the provisions for acquired assets (+/-)		
A.1.4.	Change in long-term provisions for liabilities (+/-)	-3 608	-23 701
A.1.5.	Change in provisions for assets (+/-)		
A.1.6.	Change in expense and revenues accruals (+/-)	-56 689	-2 376
A.1.7.	Dividends and other profit sharing charged to revenues (-)		
A.1.8.	Interest expense (+)	318 321	251 355
A.1.9.	Interest income (-)		
A.1.10.	Foreign exchange gains from cash and cash equivalents at the balance sheet date (-)		
A.1.11.	Foreign exchange losses from cash and cash equivalents at the balance sheet date (+)		
A.1.12.	Profit/loss on sale of fixed assets except for those considered cash equivalents (+/-)		
A.1.13.	Other items of non-cash nature which effect profit/loss from ordinary activities except for those which are listed separately in other sections of the cash flow statement (+/-)		
A.2.	Effect of changes in working capital (the difference between current assets and current liabilities excluding current asset items which are part of cash and cash equivalents) on profit/loss from ordinary activities	43 763	812 579
A.2.1.	Change in receivables from operations (-/+)	264 579	399 410
A.2.2.	Change in payables from operations(+/-)	-363 526	-347 846
A.2.3.	Change in inventories (-/+)	142 710	761 015
A.2.4.	Change in current financial assets except for those included in cash and cash equivalents (-/+)		
	Cash flow from operating activities except for income and expenditure which are listed separately in other sections of the cash flow statement (+/-), (sum of Z/S + A.1.+ A.2.)	968 655	2 088 547
A.3.	Interest received except for that included in investment activities (+)		
A.4.	Interest paid except for that included in financing activities (-)	-318 321	-251 355
A.5.	Dividends and other profit sharing received (+)		
A.6.	Dividends and other profit sharing paid except for those included in investment activities (-)		
	Cash flow from operating activities (+/-) (sum of Z/S + A.1. to A.6.)	650 334	1 837 192
A.7.	Income tax paid except for that included in investment or financing activities (-/+)	-97 791	-150 788
A.8.	Extraordinary income related to operations (+)		
A.9.	Extraordinary expenditure related to operations (-)		
A.	Net cash flow from operating activities (+/-) (sum of Z/S + A.1. to A.9.)	552 543	1 686 404
Cash flow from investment activities			
B.1.	Expenditure for acquisition of intangible fixed assets (-)		-3 999
B.2.	Expenditure for acquisition of tangible fixed assets (-)	-708 826	-1 888 317
B.3.	Expenditure for acquisition of long-term securities and shares in other entities except for securities which are considered cash equivalents and securities available for sale or trading securities (-)		
B.4.	Income on sale of intangible fixed assets (+)		
B.5.	Income on sale of tangible fixed assets (+)		
B.6.	Income on sale of long-term securities and shares in other entities except for securities which are considered cash equivalents and securities available for sale or trading securities (+)		
B.7.	Expenditure for non-current borrowings provided by the entity to another entity that is a member of the consolidation group (-)		
B.8.	Income on the repayment of non-current borrowings provided by the entity to another entity that is a member of the consolidation group (+)		
B.9.	Expenditure for non-current borrowings provided by the entity to third parties except for non-current borrowings provided to the entity that is included in the consolidation group (-)		
B.10.	Income on the repayment of non-current borrowings provided by the entity to third parties (+)		
B.11.	Income on lease of complex movable and immovable assets used and depreciated by the lessee (+)		
B.12.	Interest received except for that included in operating activities (+)		
B.13.	Dividends and other profit sharing received except for those included in operating activities (+)		
B.14.	Expenditures related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from financing activities (-)		
B.15.	Income related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from financing activities (-)		
B.16.	Income tax paid where includable in investment activity (-)		
B.17.	Extraordinary income related to investment activity (+)		
B.18.	Extraordinary expenditures related to investment activity (-)		
B.19.	Other income related to investment activity (+)		
B.20.	Other expenditures related to investment activity (-)		
B.	Net cash flow from investment activities (sum of B.1. to B.20.)	-708 826	-1 892 316

Cash flows from financing activities			
C.1.	Cash flows in equity (sum of C.1.1. to C.1.8.)	-27 649	-27 710
C.1.1.	Income on shares subscribed and ownership interests (+)		
C.1.2.	Income on other capital stakes owned by partners or individuals (+)		
C.1.3.	Monetary gifts received (+)		
C.1.4.	Income on loss settlement by partners (+)		
C.1.5.	Expenditure for acquisition or repurchase of own shares and own ownership interests (-)		
C.1.6.	Expenditure relating to decrease of funds created by the entity (-)		
C.1.7.	Expenditure for repayment of capital stakes to entity's partners and individuals (-)		
C.1.8.	Any other expenditure that relates to a decrease in equity (-)	-27 649	-27 710
C.2.	Cash flows arising from long-term and short-term payables from financing activities	-63 517	294 976
C.2.1.	Income on issue of debt securities (+)		
C.2.2.	Repayment of payables from debt securities (-)		
C.2.3.	Income on loans from banks except for those provided for main business activities (+)		
C.2.4.	Repayment of loans from banks except for those provided for main business activities (-)		
C.2.5.	Income on borrowings received (+)		294 976
C.2.6.	Repayment of borrowings(-)	-63 517	
C.2.7.	Repayment of payables from assets subject to a leased assets purchase contract (-)		
C.2.8.	Repayment of payables arising from the lease of complex, movable and immovable assets used and depreciated by a lessee (-)		
C.2.9.	Income on other long-term and short-term payables resulting from financing activities of the entity except for those which are listed separately in other sections of the cash flow statement (+)		
C.2.10.	Repayment of other long-term and short-term payables resulting from financing activities of the entity except for those which are listed separately in other sections of the cash flow statement (-)		
C.3.	Interest paid except for that included in operating activities (-)		
C.4.	Dividends paid and other profit sharing except for those included in operating activities (-)		
C.5.	Expenditures related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from investment activities (-)		
C.6.	Income related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from investment activities (+)		
C.7.	Income tax paid where includable in financing activities (-)		
C.8.	Extraordinary income related to financing activities (+)		
C.9.	Extraordinary expenditures related to financing activities (-)		
C.	Net cash flows from financing activities	-91 166	267 266
D.	Net increase or net decrease of cash and cash equivalents (+/-) (aggregate A+B+C)	-247 449	61 354
E.	Cash and cash equivalents at the beginning of the accounting period	447 991	386 637
F.	Cash and cash equivalents at the end of the accounting period before foreign exchange gains/losses calculated at the balance sheet date	200 542	447 991
G.	Foreign exchange gains/losses for cash and cash equivalents at the balance sheet date (+/-)		
H.	Cash and cash equivalents at the end of the accounting period adjusted for foreign exchange gains/losses calculated at the balance sheet date (+/-)	200 542	447 991