

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 0 1 8 1 4 3

IČO 3 6 4 6 0 4 5 1

Van Leeuwen Production Slovakia s.r.o.

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Van Leeuwen Production Slovakia s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 28. októbra 1998. Dňa 20. apríla 1999 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trnava, oddiel Sro, vložka 17800/T. Spoločnosť sídli v Pustých Úľanoch, Jurajov Dvor 523, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO 36460451.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. veľkoobchod a maloobchod v rozsahu voľných živností
2. skladovanie, predaj a dodávky hutného materiálu
3. úprava hutného materiálu a príslušenstva, kovoobrábanie, povrchová úprava kovov.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	73	76
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	72	74
počet vedúcich zamestnancov	4	4

Informácie o štruktúre spoločníkov k 31.12.2024

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Van Leeuwen s. r. o.	3 699 250 EUR	99,98%	99,98%	0%
Buisleeuw International B.V.	750 EUR	0,02%	0,02%	0%
Spolu	3 700 000 EUR	100%	100%	0%

Informácie o štruktúre spoločníkov k 31.12.2023

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Van Leeuwen s. r. o.	3 699 250 EUR	99,98%	99,98%	0%
Buisleeuw International B.V.	750 EUR	0,02%	0,02%	0%
Spolu	3 700 000 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Van Leeuwen. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Van Leeuwen s. r. o. a materskou spoločnosťou celej skupiny je Van Leeuwen Buizen Groep B.V.. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Van Leeuwen Buizen Groep B.V.. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, Van Leeuwen Buizen Groep BV, Lindtsedijk 120, 3336 LE Zwijndrecht, Holandsko.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22 zákona ods. 9 zákona, nakoľko Van Leeuwen Buizen Groep B.V. zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EU, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2024:

Predstavenstvo (Konatelia)

Predseda: Lajos Siebel
Prokúra: Dr. Marius Metzl

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 15.06.2024.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2024 a 2023 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.

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	-	-	-
Softvér	4	25	lineárna
Ocenené práva	-	-	-
Goodwill	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-

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.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

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

Oceňovací rozdiel k nadobudnutému majetku predstavuje rozdiel medzi ocenením podniku (alebo jeho časti) nadobudnutého hlavne kúpou alebo vkladom alebo ocenením majetku a záväzkov v rámci zmien spoločnosti, s výnimkou zmeny právnej formy, a súhrnným ocenením jednotlivých položiek majetku v účtovníctve predávajúcej, zakladajúcej alebo zanikajúcej účtovnej jednotky znížený o prevzaté záväzky.

Pre opravné položky k nadobudnutému majetku, ktoré vznikli pred 1. 1. 2024 platí nasledovné:

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

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	25	4	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 14	7 až 12,5	lineárna
Dopravné prostriedky	4 až 6	16 až 25	lineárna
Výpočtová technika	4	25	lineárna
Inventár	rôzna	100	jednorázový odpis
Iný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	-	-

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.

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti.

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreceňuje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

d) Zásoby

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

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z úverov.

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

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.

Opravné položky k nepremličaným pohľadávkam po lehote splatnosti vytvára spoločnosť nasledujúcim spôsobom:

obdobie	výška opravnej položky
v lehote splatnosti	0%
po splatnosti > 0 dní < 70 dní	0%
po splatnosti > 70 dní	100% z pohľadávky bez DPH

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) Závázky

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.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

i) 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 výsledkov hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného/krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.

Spoločnosť vytvára rezervný fond vo výške 5 % z čistého zisku až do dosiahnutia výšky rezervného fondu vo výške 10 % základného imania v súlade s §124 Zákona 513/1991 Zb.

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 závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

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

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 podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

m) Daň z príjmu

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

n) Dotácie/Investičné ponuky

V roku 2024 ani v roku 2023 spoločnosť neobdržala žiadne dotácie.

o) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		112 676						112 676
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	112 676	0	0	0	0	0	112 676
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		112 676						112 676
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	112 676	0	0	0	0	0	112 676
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		112 676						112 676
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	112 676	0	0	0	0	0	112 676
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		112 676						112 676
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	112 676	0	0	0	0	0	112 676
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie v členení na:

- náklady na výskum vo výške 0 EUR,
- neaktivované náklady na vývoj vo výške 0 EUR,
- aktivované náklady na vývoj vo výške 0 EUR.

V roku 2024 a 2023 spoločnosť získala bezplatne dlhodobý nehmotný majetok vo výške 0 EUR a 0 EUR.

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	225 701	4 106 217	6 171 352	0	0	0	359 962	0	10 863 232
Prírastky			66 343				38 500	0	104 844
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	225 701	4 106 217	6 237 696	0	0	0	398 462	0	10 968 076
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 450 213	4 196 969	0	0	0	0	0	6 647 182
Prírastky		186 826	471 486						658 312
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 637 038	4 668 455	0	0	0	0	0	7 305 494
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	1 441 523	0	0	0	0	0	1 441 523
Prírastky									0
Úbytky			388 000						388 000
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 053 523	0	0	0	0	0	1 053 523
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	225 701	1 656 004	532 861	0	0	0	359 962	0	2 774 528
Stav na konci účtovného obdobia	225 701	1 469 179	515 718	0	0	0	398 462	0	2 609 059

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 preddávky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	225 701	4 106 217	6 117 199	0	0	0	279 504	36 400	10 765 021
Prírastky			54 154				44 058	0	98 211
Úbytky									0
Presuny							36 400	-36 400	0
Stav na konci účtovného obdobia	225 701	4 106 217	6 171 352	0	0	0	359 962	0	10 863 232
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 262 769	3 724 385	0	0	0	0	0	5 987 154
Prírastky		187 444	472 584						660 028
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 450 213	4 196 969	0	0	0	0	0	6 647 182
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	1 885 523	0	0	0	0	0	1 885 523
Prírastky									0
Úbytky			444 000						444 000
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 441 523	0	0	0	0	0	1 441 523
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	225 701	1 843 448	507 291	0	0	0	279 504	36 400	2 892 344
Stav na konci účtovného obdobia	225 701	1 656 004	532 861	0	0	0	359 962	0	2 774 528
Dlhodobý hmotný majetok					Hodnota za bežné účtovné obdobie				
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo					0				
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať					0				

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

Poistenie majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou v spoločnosti Marsh, B.V. Poistenie je dohadované materskou spoločnosťou Van Leeuwen Buizen Groep B.V.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe obrátky zásob.

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	180 932		-3 832		177 100
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0				0
Výrobky	64 190		3 831		68 021
Zvieratá	0				0
Tovar	0				0
Nehnuteľnosť na predaj	0				0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0				0
Zásoby spolu	245 122	0	-1	0	245 121

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	123 729		-123 729		0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	123 729	0	-123 729	0	0

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2023 vytvorené opravné položky. Opravná položka sa tvorí na každú neuhradenú pohľadávku nad 70 dní. Opravná položka sa vytvára na hodnotu bez DPH. V roku 2024 nebola vytvorená opravná položka k pohľadávkam.

V roku 2024 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti, zamietnutím konkurzu a vyrovaním či neuspokojením pohľadávok v konkurznom riadení, atď. odpísala do nákladov pohľadávky vo výške 128 752 EUR.

Pohľadávky voči spriazneným osobám boli vo výške 365.006,90 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 785 030	196 546	1 981 576
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	124 813	240 194	365 007
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	0		0
Iné pohľadávky	50 404		50 404
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 960 247	436 740	2 396 987

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry po lehote splatnosti. Bližšie informácie sú uvedené v časti 3. e) Pohľadávky.

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 035	5 147
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	43 313	182 182
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	49 347	187 329

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v BNP Bank, ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 2.500.000,00 EUR. K 31. decembru 2024 bol debetný zostatok (v súlade s dohodnutým úverovým rámcom) 590.487,96 EUR a v súvahe je vykázaný ako bežný bankový úver.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 374	4 993
PZP a KASKO na rok 2024	6 374	4 993
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Futaba		

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti k 31. 12.2024 je 3 700 000,00 EUR.

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené z peňažných vkladov. Fondy zo zisku predstavuje zákonný rezervný fond.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	565 296
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	28 265
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	415 735
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	121 296
Iné	
Spolu	565 296

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:	59 200	0	0	-3 803	55 397
Záručné opravy	59 200			-3 803	55 397
Krátkodobé rezervy, z toho:	824 952	290 146	-239 773	-386 179	489 146
Stratové projekty	242 000			-7 000	235 000
Dovolenka	62 881	52 805	-62 881		52 805
Audit	16 370	13 450	-16 370		13 450
Odmeny pracovníkom	75 522	17 104	-75 522		17 104
Iné	428 179	206 787	-85 000	-379 179	170 787
					0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	51 471	7 729	0	0	59 200
Záručné opravy	51 471	7 729			59 200
Krátkodobé rezervy, z toho:	729 822	582 953	-325 534	-162 289	824 952
Stratové projekty	255 000			-13 000	242 000
Dovolenka	47 534	62 881	-47 534		62 881
Audit	18 211	16 370	-18 211		16 370
Odmeny pracovníkom	179 789	75 522	-179 789		75 522
Iné	229 288	428 180	-80 000	-149 289	428 179
					0

Rezerva na stratové zmluvy bola tvorená na stratové a nevýhodné zmluvy, pri ktorých náklady nevyhnutné na splnenie zmluvných povinností prevyšujú ekonomický úžitok, ktorý sa zo zmluvy očakáva. Rezerva bude použitá v priebehu nasledujúcich účtovných období. Rezerva na záručné opravy bola vytvorená na predpokladané náklady na záručné opravy výrobkov, ktoré boli predané pred 31. decembrom 2024. Bola vypočítaná paušálnym spôsobom, ako percentuálny podiel z tržieb). Rezerva bude použitá v priebehu nasledujúcich období.

Spoločnosť predpokladá použitie krátkodobých rezerv v roku 2025.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	15 535	12 341
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	15 535	12 341
Krátkodobé záväzky spolu	1 554 506	2 110 043
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 514 207	1 803 215
Záväzky po lehote splatnosti	40 299	306 828

Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2024 vo výške 15.988,04 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:	4 226 780	4 315 479
odpočítateľné	4 226 780	4 315 479
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	745 591	874 134
odpočítateľné	745 591	874 134
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	591 489	605 464
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka	1 335 326	1 216 966
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť sa rozhodla nevykázať odloženú daňovú pohľadávku z dôvodu, že v posledných rokoch vykázala účtovné aj daňové straty a Spoločnosť si nie je istá, že či si bude môcť uplatniť daňové straty v budúcnosti.

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	12 341	8 760
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 853	9 496
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 853	9 496
Čerpanie sociálneho fondu	-5 659	-5 916
Konečný zostatok sociálneho fondu	15 535	12 341

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
Krátkodobé bankové úvery						
BNP kontokorent	EUR			590 488	590 488	938 901

Spoločnosť má kontokorentný účet v BNP Paribas, s kreditným limitom do EUR 2 500 000. Hodnota čerpania k 31.12.2024 vykázaná v súvahe medzi krátkodobými úvermi predstavuje hodnotu EUR 590 488.

Prehľad splatnosti bankových úverov a finančných výpomocí:

(EUR)	Bankové úvery	Kontokorentné účty	Finančné výpomoci
2023		2 500 000	2 000 000
2024		2 500 000	
2025			
2025 a ďalej			

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nemá vedomosť o akýchkoľvek podmienených záväzkoch, aktívach alebo podsúvahových položkách.

16. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výrobky	2 954 616	4 696 210
Tovar	9 595 000	11 539 738
Spolu	12 549 616	16 235 948

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	9 879	8 329	208 468	1 550	-200 139
Výrobky	1 244 920	1 097 837	749 128	147 083	348 709
Spolu	1 254 799	1 106 166	957 596	148 633	148 570
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	-28 994	-448
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	119 639	148 122

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
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	944 703	1 152 492
Predaj dlhodobého hmotného majetku	0	417
Poistné udalosti	1 060	7 712
Dotácie zo ŠR		
Výnosy za služby v rámci skupiny	893 983	1 043 972
Prefakturácia prepravných nákladov	28 076	40 355
Iné	21 585	60 035
Finančné výnosy, z toho:	0	645
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	645
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	9 595 000	11 539 738
Tržby za tovar	2 954 616	4 696 210
Čistý obrat celkom	12 549 616	16 235 948

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 303 868	1 382 706
Externé opracovanie a kooperácia	161 971	258 557
Služby prijaté a faktúrované v rámci skupiny	293 131	310 534
Doprava	217 805	301 112
Opravy a údržba	112 944	115 687
Personálny leasing	110 308	86 632
Prenájmy a leasing	44 465	49 785
Bezpečnostná služba	51 352	62 330
Cestovné, ubytovanie, stravné	28 353	29 831
Vizuálna kontrola vo výrobe	4 359	11 598
Telefónne poplatky a IT služby	7 548	8 337
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	13 769	16 736
Školenia a semináre	12 593	10 151
Audit	21 448	26 370
Danové poradenstvo	3 280	3 378
Iné	220 544	91 669
Finančné náklady, z toho:	51 796	27 678
<i>Úroky spriane osoby</i>	0	0
<i>Úroky ostatné</i>	46 931	23 174
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>4 865</i>	<i>4 504</i>
Ostatné finančné náklady	4 865	4 504

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložila daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	591 490	605 464
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	8 643	x	x	565 296	x	x
teoretická daň	x	1 815	21%	x	118 712	21%
Daňovo neuznané náklady	1 657 017	347 974	21%	1 256 641	263 895	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 637 711	-343 919	21%	-1 551 443	-325 803	21%
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-13 974	-2 935	21%	-270 494	-56 804	21%
Zmena sadzby dane						
Iné		905				
Spolu	13 975	3 840	21%	0	0	21%
Splatná daň z príjmov	x	3 840		x		21%
Odložená daň z príjmov	x			x		21%
Celková daň z príjmov	3 840	3 840		x	0	21%

17. 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
Van Leeuwen Distribution	predaj		140 716
Van Leeuwen Hungary Kft.	predaj	101 635	267 409
Van Leeuwen Distribution Polska Sp.	predaj	89 218	135 835
Van Leeuwen Production Czech	predaj	434 548	309 938
Van Leeuwen Pipe and Tube d.o.o	predaj	198 779	67 738
Van Leeuwen Deutschland	predaj	135 705	84 834
SC Van Leeuwen Romania S.R.L.	predaj	5 376	
Van Leeuwen Ukraine LLC	predaj		-20 925
Van Leeuwen Pipe and Tube s.r.o.	predaj	244 755	358 921
Van Leeuwen Buizen Groep B.V.	predaj	262 645	
Van Leeuwen Italia S.p.A.	predaj	9 690	98 590
Van Leeuwen Österreich GmbH	predaj	52 553	58 618
Van Leeuwen Precisie B.V.	predaj		
Van Leeuwen Pipe and Tube s.r.o.	nákup	24 567	99 289
Van Leeuwen Österreich GmbH	nákup	155 700	294 900
Van Leeuwen Distribution Polska Sp.	nákup	60 018	52 449
Van Leeuwen Production Czech	nákup	113 037	84 796
Van Leeuwen Distribution	nákup	201 984	117 400
HELENS RÖR AB	nákup		204
HELENS RÖR A/S	nákup	12 500	18 140
Van Leeuwen Pipe and Tube d.o.o	nákup	49 105	11 985
Van Leeuwen Italia S.p.A.	nákup		
Van Leeuwen Buizen Groep B.V.	nákup	336 561	324 314
Van Leeuwen Central Europe B.V.	nákup	1 211	994
Van Leeuwen Deutschland Mail	nákup	140 544	-2 683

18. 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	3 700 000			0	3 700 000
Zmena základného imania					0
Ostatné kapitálové fondy	0			0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	113 676			28 265	141 941
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 227 814			415 735	1 643 549
Neuhradená strata minulých rokov	0			0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	565 296	4 803		-565 296	4 803
Vyplatené dividendy			-121 296	121 296	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	9 113 590			-5 413 590	3 700 000
Zmena základného imania	-5 413 590			5 413 590	0
Ostatné kapitálové fondy	0			0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	89 489			24 187	113 676
Nerozdelený zisk minulých rokov	913 000			314 813	1 227 814
Neuhradená strata minulých rokov	0			0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	483 735	565 296	-144 733	-339 000	565 296
Vyplatené dividendy					0

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 15.06.2024, schválilo hospodársky výsledok za rok 2023 a vyplatenie dividend vo výške 121.298,00 EUR. Dividendy boli uhradené v Decembri 2024.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2024 rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu bude ponechanie na účte: nerozdelený zisk z minulých rokov.

19. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

20. 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 (+/-)	8 643	565 296
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	240 249	265 421
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	658 312	664 949
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 (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-3 803	7 729
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-511 782	-427 744
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	50 536	-1 625
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	46 931	23 174
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-645
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 (+/-)		-417
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 (+/-)	55	
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	234 612	-11 947
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 105 220	636 144
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-891 919	-359 362
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	21 311	-288 729
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.)	483 504	818 770
A.3.	Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		645
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-46 931	-23 174
A.5.	Príjmy 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 (-)	-121 298	-144 733
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	315 275	650 863
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A.8.	Príjmy 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.)	315 275	650 863
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-104 844	-104 955
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.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		1 600
B.6.	Príjmy 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.	Príjmy 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.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy 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.)	-104 844	-103 355
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
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.	Príjaté 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 (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-348 413	-478 378
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 (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-348 413	-478 378
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 hnuiteľného 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	-348 413	-478 378
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-137 981	69 130
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	187 329	118 199
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	49 347	187 329
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 (+/-)	49 347	187 329