

**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť CFM Slovakia s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 11. júna 2001 a do obchodného registra bola zapísaná 4. júla 2001 (Obchodný register Mestského súdu Košice, oddiel s.r.o., vložka 12596/V).

**2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

- strihanie a lisovanie kovov,
- zváranie a kovoobrábanie,
- montáž mechanických častí audio-video techniky, prístrojov a zariadení,
- výroba jednoduchých kovových výrobkov a konštrukcií a ich častí.

**3. Počet zamestnancov**

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2025	2024
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	73	92
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	72	82
počet vedúcich zamestnancov (vrcholový manažment)	1	1

**4. Údaje o neobmedzenom ručení**

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

**5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná zvierka Spoločnosti k 30. júnu 2025 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. júla 2024 do 30. júna 2025.

**6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná zvierka Spoločnosti k 30. júnu 2024 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 06. júna 2025.

**7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná zvierka Spoločnosti k 30. júnu 2024 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 30. júnu 2024 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 11.09.2024.

**8. Schválenie audítora**

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo dňa 15. mája 2025 spoločnosť Kreston Slovakia Audit, s. r. o. ako audítora na overenie účtovnej závierky zostavenej ku dňu 30. júna 2025.

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Konateľ Kenneth Yew Ya IP (od 14.4.2015)

Členovi štatutárneho orgánu Spoločnosti neboli poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné plnenia na súkromné účely.

**C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Štruktúra spoločníkov k 30. júnu 2025 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
CFM Holdings Limited, Singapur	663 878	100	100	-
<b>Spolu</b>	<b>663 878</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>-</b>

**D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti CFM Holdings Limited, so sídlom No.3 Ang Mo Kio Street 62, LINK@AMK, #05-16, 569139 Singapore, ktorá je listovaná na Singapurskej burze cenných papierov. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

**E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH****(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2024/2025 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

**(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje lineárne na základe posúdenia životnosti. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	lineárna	20-100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje na základe individuálneho posúdenia opotrebenia. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda Odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	Lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	5 – 10	Lineárna	10 – 20
Drobný dlhodobý hmotný majetok	5 – 10	Lineárna	10 – 20

**(c) Zásoby**

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

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú pri vyskladnení FIFO metódou (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob).

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). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

**(d) Pohľadávky**

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

**(e) Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

**(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

**(g) 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.

**(h) Záväzky**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

**(i) Odložené dane**

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

**(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**(k) Prenájom (lízing)**

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca.

**(l) Cudzí mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

**(m) 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.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

**F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. júla 2024 do 30. júna 2025 a za porovnateľné obdobie od 1. júla 2023 do 30. júna 2024 je uvedený v tabuľkách na stranách 18 až 21.

Spoločnosť má uzatvorenú poisťovnú zmluvu, ktorej predmetom je poistenie majetku proti všetkým nebezpečenstvám a poistenie prerušenia prevádzky v dôsledku vecnej škody.

Spoločnosť nemá založený žiadny dlhodobý hmotný majetok k 30. júnu 2025.

Prehľad poisťovného krytia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

IČO 3 6 2 0 7 8 7 0

Poznámky Úč PODv 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 3 4 7 2 0

<i>Predmet poistenia</i>	<i>Poistná suma</i>
Budovy	4 135 000
Vlastné hnutel'ne veci (zariadenia)	3 777 729
Cudzie hnutel'ne veci (zariadenia)	697 072
Vlastné zásoby	911 616
Ceniny	2 500
Ušlý hrubý zisk a zvýšené prevádzkové náklady	3 263 377
Hnutel'ne veci – mechanický lis BRET 2PACK 32	523 000

## CFM Slovakia s. r. o.

## Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

30.6.2025

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	45 660	0	0	0	0	0	<b>45 660</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	45 660	0	0	0	0	0	<b>45 660</b>
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	45 660	0	0	0	0	0	<b>45 660</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	45 660	0	0	0	0	0	<b>45 660</b>
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>

## CFM Slovakia s. r. o.

## Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

30.6.2024

Predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	58 912	0	0	0	0	0	<b>58 912</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	13 252	0	0	0	0	0	<b>13 252</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	45 660	0	0	0	0	0	<b>45 660</b>
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	58 912	0	0	0	0	0	<b>58 912</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	13 252	0	0	0	0	0	<b>13 252</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	45 660	0	0	0	0	0	<b>45 660</b>
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>

## CFM Slovakia, s. r. o.

## Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

30.6.2025

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
			hnutelné veci a súbory hnutelných vecí						
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	55 754	1 142 842	3 745 043	0	0	275 891	0	81 998	<b>5 301 528</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	445 275	0	<b>445 275</b>
Úbytky	0	0	60	0	0	34 550	0	81 998	<b>116 608</b>
Presuny	0	0	445 275	0	0	0	-445 275	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	55 754	1 142 842	4 190 258	0	0	241 341	0	0	<b>5 630 195</b>
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	1 141 854	3 322 039	0	0	275 891	0	0	<b>4 739 784</b>
Prírastky	0	988	64 751	0	0	0	0	0	<b>65 739</b>
Úbytky	0	0	60	0	0	34 550	0	0	<b>34 610</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	1 142 842	3 386 730	0	0	241 341	0	0	<b>4 770 913</b>
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	55 754	988	423 004	0	0	0	0	81 998	<b>561 744</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	55 754	0	803 528	0	0	0	0	0	<b>859 282</b>

## CFM Slovakia, s. r. o.

## Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

30.6.2024

Predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	55 754	1 142 842	3 777 730	0	0	283 027	0	0	<b>5 259 353</b>
Prírastky	0	0	8 502	0	0	0	0	81 998	<b>90 500</b>
Úbytky	0	0	41 189	0	0	7 135	0	0	<b>48 324</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	55 754	1 142 842	3 745 043	0	0	275 892	0	81 998	<b>5 301 529</b>
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	1 118 260	3 302 063	0	0	283 027	0	0	<b>4 703 350</b>
Prírastky	0	23 594	61 165	0	0	0	0	0	<b>84 759</b>
Úbytky	0	0	41 189	0	0	7 135	0	0	<b>48 324</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	1 141 854	3 322 039	0	0	275 892	0	0	<b>4 739 785</b>
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	55 754	24 582	475 667	0	0	0	0	0	<b>556 003</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	55 754	988	423 004	0	0	0	0	81 998	<b>561 744</b>

**2. Zásoby**

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie 2025					Stav opravnej položky k 30.6.2025
	Stav opravnej položky k 1.7.2024	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		
a	b	c	d	e	f	
Materiál	14 940	8 389	14 940	0	8 389	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0	
Výrobky	2 278	3 507	2 278	0	3 507	
Zvieratá	0	0	0	0	0	
Tovar	0	0	0	0	0	
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0	
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0	
<b>Zásoby spolu</b>	<b>17 218</b>	<b>11 896</b>	<b>17 218</b>	<b>0</b>	<b>11 896</b>	

Spoločnosť nemá na zásoby zriadené záložné právo.

**3. Pohľadávky**

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 30.6.2025	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	550 046	55 399	605 445
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	142 442	0	142 442
Iné pohľadávky	0	0	0
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>692 488</b>	<b>55 399</b>	<b>747 887</b>

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na pohľadávky k 30.06.2025.

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 30.6.2024	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	592 914	41 212	634 126
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	97 930	0	97 930
Iné pohľadávky	0	0	0
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>690 844</b>	<b>41 212</b>	<b>732 056</b>

#### 4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	30.6.2025	30.6.2024
Pokladnica, ceniny	1 551	977
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	735 307	932 076
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	2000000	1800000
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>2 736 858</b>	<b>2 733 053</b>

**5. Časové rozlíšenie****Náklady budúcich období**

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	30.6.2025	30.6.2024
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>79 314</b>	<b>39 124</b>
Havarijné a zákonné poistenie áut	656	514
Ami plus - aktualizáčny poplatok Helios	1 733	1 613
Kooperativa - poistenie zásielok prepravy	113	113
AXA - poistenie SN CFMSK - škoda octavia Combi	0	0
Alianz	3 098	3 164
Daň z nehnuteľnosti	9 185	9 160
Mesto SNV poplatok za komunálny odpad	1 586	1 582
CFM Holding	638	829
Essai FA 113 240025/113250037	9 600	4 500
Antivírus - SW	1 050	1 576
Hantong DF 113 2400/14113250004	51 655	13 200
Collonade insurance - poistenie majetku	0	2 873
<b>Spolu</b>	<b>79 314</b>	<b>39 124</b>

**G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY****1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a N.

**2. Rezervy**

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2025)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1.7.2024				k 30. 6. 2025
a	b	c	d	e	f
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>223 957</b>	<b>155 082</b>	<b>223 957</b>	<b>0</b>	<b>155 082</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	71 269	72 047	71 269	0	72 047
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>71 269</b>	<b>72 047</b>	<b>71 269</b>	<b>0</b>	<b>72 047</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>					
Odmeny pracovníkom	103 986	55 870	103 986	0	55 870
Overenie účtovnej závierky a	9 300	7 700	9 300		7 700
Ostatné	39 402	19 465	39 402	0	19 465
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>152 688</b>	<b>83 035</b>	<b>152 688</b>	<b>0</b>	<b>83 035</b>

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2024)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1.7.2023				k 30. 6. 2024
a	b	c	d	e	f
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>284 889</b>	<b>223 957</b>	<b>284 889</b>	<b>0</b>	<b>223 957</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	85 178	71 269	85 178	0	71 269
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>85 178</b>	<b>71 269</b>	<b>85 178</b>	<b>0</b>	<b>71 269</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>					
Odmeny pracovníkom	151 097	103 986	151 097	0	103 986
zostavenie daňového priznania	9 300	9 300	9 300	0	9 300
Ostatné	39 314	39 402	39 314	0	39 402
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>199 711</b>	<b>152 688</b>	<b>199 711</b>	<b>0</b>	<b>152 688</b>

IČO 3 6 2 0 7 8 7 0

Poznámky Úč PODv 3 -  
04

DIČ 2 0 2 0 0 3 4 7 2 0

**3. Závazky**

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30.6.2025	30.6.2024
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>523 618</b>	<b>273 367</b>
Záväzky do lehoty splatnosti	512 690	273 367
Záväzky po lehote splatnosti	10 928	0

**4. Odložený daňový záväzok**

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	229 117	234 658
– zdaniteľné	229 117	234 658
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-87 111	-162 496
– zdaniteľné	-87 111	-162 496
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>29 821</b>	<b>15 154</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>-14 667</b>	<b>0</b>
Zaúčtovaná ako náklad	-14 667	-12 469
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

**5. Sociálny fond**

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30.6.2025	30.6.2024
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>7 052</b>	<b>7 163</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 386	10 808
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>9 386</i>	<i>10 808</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>9 967</i>	<i>10 919</i>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>6 471</b>	<b>7 052</b>

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

**6. Bankové úvery**

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 30.6.2025	Suma istiny v eurách k 30.6.2025	Suma istiny v príslušnej mene k 30.6.2024
a	b	c	d	e	f	g
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>						
Termínovaný úver				0	0	0
<b>Spolu</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**7. Výnosy budúcich období**

Spoločnosť nevykazuje výnosy budúcich období k 30.06.2025 (k 30.06.2024 bol zostatok 0 €)

**H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH****1. Tržby za vlastné výkony**

Tržby za vlastné výkony a výrobky podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť	Služby		Výrobky		Spolu	
	2025	2024	2025	2024	2025	2024
a	b	c	d	e		
Slovensko	0	650	1 136 679	1 390 886	<b>1 136 679</b>	<b>1 391 536</b>
Zahranície	421 344	601 255	1 806 335	2 903 489	<b>2 227 679</b>	<b>3 504 744</b>
<b>Total</b>	<b>421 344</b>	<b>601 905</b>	<b>2 943 014</b>	<b>4 294 375</b>	<b>3 364 358</b>	<b>4 896 280</b>

**2. Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti**

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2025	2024
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>526 085</b>	<b>504 831</b>
Výnosy z fakturácie šablón a foriem (toolingov) a vody	406 553	329 271
Výnosy z predaja kovového odpadu z výroby	69 671	127 347
Fakturácia prepravy	8 306	19 852
Iné	41 555	28 361
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>57 693</b>	<b>40 271</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>516</i>	<i>801</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Výnosové úroky	57 177	39 470

**3. Čistý obrat**

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2025	2024
Tržby za vlastné výrobky	2 943 014	4 294 375
Tržby z predaja služieb	421 344	601 905
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0,00	0,00
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>3 364 358</b>	<b>4 896 280</b>

**I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH****1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	2025	2024
<b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>346 387</b>	<b>544 818</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>6 000</i>	<i>7 400</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	6 000	7 400
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby:</i>	<i>340 387</i>	<i>537 418</i>
Dodatočná úprava výrobkov	205 095	308 831
Prepravné služby	87 479	140 688
Personálny leasing	0	0
Opravy a údržba	8 127	24 479
Zváranie	534	2 613
Telefónne služby	5 917	5 920
Revízie a kalibrácie	11 421	15 787
Revízia strojových zariadení a BOZP	1 200	16 987
Iné	20 614	22 113
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>285 632</b>	<b>246 541</b>
Fakturácia foriem a šablón (toolingov)	248 258	196 529
Refakturácia prepravného, vody a ostatných služieb	19 842	28 558
Poistenie majetku	16 851	15 750
Ostatné pokuty a penále	0	2 000
Iné	681	3 704
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>7 214</b>	<b>8 400</b>
Kurzové straty	4 917	3 895
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	2 297	4 505

**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2025			2024		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	470 735		100,00 %	848 840		100,00 %
teoretická daň		98 854	21,00 %		178 256	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	98 826	20 753	4,41%	228 029	47 887	5,64%
Výnosy nepodliehajúce dani	-219 262	-46 045	-9,78%	-193 849	-40 708	-4,80%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0			0		
Umorenie daňovej straty	0			0		
Zmena sadzby dane	0			0		
zrážková daň z úrokov z TV	0	10827		0		
Spolu	<u>350 299</u>	<u>84 389</u>	<u>15,63 %</u>	<u>883 020</u>	<u>185 435</u>	<u>21,85 %</u>
<b>Splatná daň z príjmov<sup>1</sup></b>		<b><u>84 389</u></b>	<b><u>15,63 %</u></b>		<b><u>185 434</u></b>	<b><u>21,85 %</u></b>
Odložená daň z príjmov		<u>14 667</u>	<u>1,73 %</u>		<u>12 469</u>	<u>1,47 %</u>
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b><u>99 056</u></b>	<b><u>17,36 %</u></b>		<b><u>197 903</u></b>	<b><u>23,31 %</u></b>

**K. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Po 30. júni 2025 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva. V Slovenskej republike ako aj vo svete stále ovplyvňuje podnikanie vojnový konflikt na Ukrajine. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

**L. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 40 715 EUR (v roku 2024: 42 677 EUR).

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2025 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2024: žiadne).

**M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Spriaznenými osobami Spoločnosti sú spriaznené účtovné jednotky v skupine, ako aj ich štatutárne orgány, riaditelia a výkonní riaditelia. Najvyššou kontrolujúcou účtovnou jednotkou je spoločnosť CFM Holdings Limited,.

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Druh obchodu</i>	<i>Pohľadávky</i>	<i>Záväzky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Materská účtovná jednotka	Dividendy		144 000		
	Mailové schránky	-	-	1317	-
Ostatné spriaznené osoby	Prefakturácia	-	54 401	142 588	
	Materiál	-	-	358	-

**N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2025)				
	Stav k 1.7.2024	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.6.2025
a	b	c	d	e	f
<b>Základné imanie</b>	<b>663 878</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>663 878</b>
Základné imanie	663 878	0	0	0	663 878
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
<b>Emisné ážio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ostatné kapitálové fondy</b>	<b>1 705</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 705</b>
<b>Zákonné rezervné fondy</b>	<b>184 538</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>184 538</b>
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	184 538	0	0	0	184 538
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
<b>Ostatné fondy zo zisku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
<b>Oceňovacie rozdiely z precenenia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>	<b>2 458 662</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>506 937</b>	<b>2 965 600</b>
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 458 662	0	0	506 937	2 965 600
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
<b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>	<b>650 937</b>	<b>371 679</b>	<b>144 000</b>	<b>-506 937</b>	<b>371 679</b>
<b>Spolu</b>	<b>3 959 720</b>	<b>371 679</b>	<b>144 000</b>	<b>0</b>	<b>4 187 400</b>

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Predchádzajúce účtovné obdobie (2024)					Stav k 30.6.2024 f
	Stav k 1.7.2023 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 1.7.2023 a	
<b>Základné imanie</b>	<b>663 878</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>663 878</b>	
Základné imanie	663 878	0			663 878	
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	
<b>Emisné ážio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Ostatné kapitálové fondy</b>	<b>1 705</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 705</b>	
<b>Zákonné rezervné fondy</b>	<b>184 538</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>184 538</b>	
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	184 538	0	0	0	184 538	
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0	
<b>Ostatné fondy zo zisku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0	
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0	
<b>Oceňovacie rozdiely z precenenia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0	
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0	
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0	
<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>	<b>1 651 758</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>806 905</b>	<b>2 458 663</b>	
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 651 758	0	0	806 905	2 458 663	
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0	
<b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>	<b>950 905</b>	<b>650 937</b>	<b>144 000</b>	<b>-806 905</b>	<b>650 937</b>	
<b>Spolu</b>	<b>3 452 784</b>	<b>650 937</b>	<b>144 000</b>	<b>0</b>	<b>3 959 720</b>	

Účtovný zisk za rok 2024 bol rozdelený takto:

Názov položky	2024
<b>Účtovný zisk</b>	<b>650 937</b>
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>2024</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	506 937
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	144 000
Iné	0
<b>Spolu</b>	<b>650 937</b>

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie končiace sa 30. júna 2025 vo výške **371 679 EUR** rozhodne valné zhromaždenie.

Prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, nakoľko hodnota fondu dosahuje hodnotu požadovanú legislatívou.

**Príloha 1 : Prehľad peňažných tokov**  
**Prehľad peňažných tokov**

Označenie položky	Obsah položky	2025	2 024
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	470 735	848 840
<b>A. 1.</b>	<b>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 12.)</b>	<b>-126 761</b>	<b>-33 428</b>
A. 1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku(+)	65 739	84 760
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 (+)	0	0
A. 1.3.	Zmena stavu rezerv (+/-)	-68 875	-60 933
A. 1.4.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-5 322	5 353
A. 1.5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-40 190	-19 934
A. 1.6.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A. 1.7.	Úroky účtované do výnosov (-)	-57 177	-38 979
A. 1.8.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A. 1.9.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	0
A. 1.10.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1.11.	Náklady na derivátové operácie (+)		
A. 1.12.	Výnosy z derivátových operácií (-)		
A. 1.13	Ostatné položky nepeňaž.charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospod. z bežnej činnosti, s výnimkou tých ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach	-20 936	-3 695

<b>A. 2.</b>	<b>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 3.)</b>	<b>168 641</b>	<b>569 283</b>
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-15831	247 200
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	250 251	-159 042
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-65 779	481 125
	<b>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.)</b>	<b>512 615</b>	<b>1 384 695</b>
A. 3.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	57 177	38 979
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 4.)</b>	<b>569 792</b>	<b>1 423 674</b>
A. 5.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-202 710	-319 451
<b>A.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 5.)</b>	<b>367 082</b>	<b>1 104 223</b>
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-363 277	-81 998
B. 3.	Výdavky na obstaranie CP a podielov v iných ÚJ		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B. 5.	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>0</b>	<b>0</b>

B.6.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.7.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.8.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 5.)</b>	<b>-363 277</b>	<b>-81 998</b>
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
<b>C. 1.</b>	<b>Peňažné toky vo vlastnom imaní (C. 1. 1. až C.1.2.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
<b>C. 2.</b>	<b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 2.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
C. 2.1.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2.2.	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. 3.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	-144 000
C. 4.	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. 5.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 5.)</b>	<b>0</b>	<b>-144 000</b>

<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>	<b>3 805</b>	<b>878 225</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>	<b>2 733 053</b>	<b>1 854 828</b>
<b>F.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>2 736 858</b>	<b>2 733 053</b>
<b>G.</b>	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>H.</b>	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>2 736 858</b>	<b>2 733 053</b>

### Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

### Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.