

## Čl. I Všeobecné informácie

**I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky:** COBA Automotive s.r.o.  
**Sídlo účtovnej jednotky:** Vyšné Kamence 11, 01306 Terchová

**Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:**

- výroba plastov, kúpa a predaj výrobkov z plastov,
- výroba a distribúcia plastových rohoží,
- prenájom skladových priestorov,
- výroba foriem, nástrojov a hubíc,
- zámočnícke práce,
- oprava mechanických častí strojov a prístrojov,
- inžinierska činnosť a súvisiace technické poradenstvo,

**I.2 Účtovná jednotka, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom**

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti

**I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**

15.1.2025

**I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Riadna  Mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

- rozdelenie       zlúčenie       splnutie       zmena práv. formy  
 začiatok likvidácie       koniec likvidácie       vyhlásenie konkurzu       zrušenie konkurzu

**I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:**

**I.5 a)** Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

COBA Holding Ltd.

**I.5 b)** Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

**I.5 c)** Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b) :

Marlborough Drive, Fleckney Leicester LE8 8UR, UK

**I.5 d)** Oslobodenie materskej účtovnej jednotky od povinnosti zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky a konsolidovanej výročnej správy

V zmysle § 22 ods. 8 ZoU (oslobodenie od konsolidácie na medzistupni):

Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS EÚ, do ktorej je zahrnovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 3 9 9 3 2 9

DIČ 2 0 2 0 1 0 6 1 6 5

V zmysle § 22 ods. 10 a 12 ZoÚ (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností):

Obchodné meno dcérskej spoločnosti	Sídlo dcérskej spoločnosti

#### I.6 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	215	228
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vrátane vedúcich zamestnancov	210	222
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	10	10

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

#### II. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

áno  nie

Ak účtovná jednotka nebude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, uvádza sa informácia o nespĺnení predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti a k tomu zodpovedajúci spôsob účtovania podľa § 7 ods. 4 ZoÚ:

#### II.2 Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného ZoÚ, s osobitosťami:  
ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

Ak v dôsledku zmeny účtovných zásad a účtovných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách:

#### II.3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Opis transakcie	Finančný vplyv transakcie na účtovnú jednotku	Riziká / Prínosy transakcie

#### II. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	obstarávacou cenou	áno
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi	priame a nepriame náklady
DNM obstaraný iným spôsobom		
DHM obstaraný kúpou	obstarávacou cenou	áno
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi	priame a nepriame náklady
DHM obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacou cenou	áno
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi	priame a nepriame náklady
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Zákazková výroba		
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj		
Pohľadávky	menovitou hodnotou	
Krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitou hodnotou	
Záväzky	menovitou hodnotou	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitou hodnotou	
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		
Prenajatý majetok	obstarávacou cenou	áno
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci		
Majetok obstaraný v privalizácii		
Splatná a odložená daň z príjmov	menovitá hodnota	

#### II.4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

Opravné položky na zásoby sú tvorené na základe princípu opatrnosti, pričom spoločnosť tvorí 100% opravnú položku na všetky zásoby bez pohybu nad 365 dní.

Opravné položky na pohľadávky zohľadňujú riziko nezaplatenia pohľadávky v prípade, že dlžník je v omeškaní. Spoločnosť tvorí opravné položky nasledovne:

Pri pohľadávkach po splatnosti nad 30 dní vo výške 25%

Pri pohľadávkach nad 60 dní po splatnosti vo výške 50%

Pri pohľadávkach nad 90 dní po splatnosti vo výške 100 %

Charakteristika majetku	Odhad zníženia hodnoty majetku	Vytvorená OP

## II.4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
záväzky sú oceňované menovitou hodnotou	Rezervy sú oceňované v očakávanej výške záväzku
ocenenie úročených záväzkov sa v čase zvyšuje o prislúchajúci úrok	

## II.4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Finančný nástroj (FN) alebo majetok, ktorý nie je FN pri oceňovaní reálnou hodnotou (RH)	Aplikácia RH podľa ZoÚ alebo stanovenie významných predpokladov slúžiacich ako základ modelov a postupov ocenenia pri kvalifikovanom odhade	Reálna hodnota	Vplyv RH na VH	Vplyv RH na VI

Informácie o rozsahu a podstate všetkých druhov derivátových finančných nástrojov vrátane hlavných podmienok a okolností, ktoré môžu ovplyvniť sumu, časový priebeh a mieru istoty budúcich peňažných tokov:

## II.4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

**II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Softvér	4	25 %	lineárna
Ocenené práva (licencia)	4	25 %	lineárna
Drobný DN majetok	2	50 %	lineárna
Stavby	20	2,5 %	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	8,33 % až 16,67 %	lineárna
Dopravné prostriedky	4 až 6	25% až 16,67 %	lineárna
Drobný DH majetok	2	50 %	lineárna

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **nerovnajú**.

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **rovnejú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

**II. 4 g) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

**II.5 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období**

Druh opravy	Suma	Popis chyby a vplyvu opravy
Oprava <b>významných</b> chýb minulých účtovných období		
Oprava <b>nevýznamných</b> chýb minulých účtovných období		

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

Tabuľka č. 1

DNM	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará-vaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku ÚO	0	366 069	0	0	6 510	0	0	372 579
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	366 069	0	0	6 510	0	0	372 579
<b>Oprávky</b>								
Stav na začiatku ÚO	0	356 717	0	0	6 510	0	0	363 226
Prírastky		2 986						2 986
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	359 703	0	0	6 510	0	0	366 212
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>								
Stav na začiatku ÚO	0	9 352	0	0	0	0	0	9 352
Stav na konci ÚO	0	6 366	0	0	0	0	0	6 367

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacía cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

Tabuľka č. 2

DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku ÚO	0	360 226	0	0	6 510	0	0	366 736
Prírastky						5 843		5 843
Úbytky								0
Presuny		5 843				-5 843		0
Stav na konci ÚO	0	366 069	0	0	6 510	0	0	372 579
<b>Oprávky</b>								
Stav na začiatku ÚO	0	335 901	0	0	6 510	0	0	342 410
Prírastky		20 816						20 816
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	356 717	0	0	6 510	0	0	363 226
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku ÚO								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>								
Stav na začiatku ÚO	0	24 325	0	0	0	0	0	24 325
Stav na konci ÚO	0	9 352	0	0	0	0	0	9 352

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacía cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

III.1 b) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

III.1 c) Informácie o DNM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
DNM, na ktorý je zriadené záložné právo	0
DNM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo nakladania	0

## III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Tabuľka č. 1

DHM	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku ÚO	17 150	256 166	9 332 396	0	0	20 682	208 739	145 806	9 980 939
Prírastky							873 092		873 092
Úbytky			15 043						15 043
Presuny	964	31 499	964 475				-997 141	-21 846	-22 049
Stav na konci ÚO	18 114	287 665	10 281 829	0	0	20 682	84 689	123 960	10 816 939
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku ÚO	0	36 627	8 084 536	0	0	1 552	0	0	8 122 715
Prírastky		12 750	544 939			1 034			558 723
Úbytky			15 043						15 043
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	49 377	8 614 432	0	0	2 586	0	0	8 666 396
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku ÚO	17 150	219 539	1 247 861	0	0	19 129	208 739	145 806	1 858 224
Stav na konci ÚO	18 114	238 289	1 667 397	0	0	18 095	84 689	123 960	2 150 543

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého hmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacia cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

V zmysle § 41 ods. 4 Postupov účtovania, účtovná jednotka upravila evidenciu a účtovanie technického zhodnotenia majetku, ktorý má v prenájme na účet, na ktorom by sa tento majetok účtoval, ak by bol nájomca jeho vlastníkom

Tabuľka č. 2

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku ÚO	17 150	166 927	8 998 453	0	0	14 950	50 893	0	9 248 373
Prírastky							647 737	145 806	793 543
Úbytky			60 977						60 977
Presuny		89 239	394 921			5 732	-489 891		0
Stav na konci ÚO	17 150	256 166	9 332 396	0	0	20 682	208 739	145 806	9 980 939
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku ÚO	0	28 876	7 591 684	0	0	685	0	0	7 621 245
Prírastky		7 751	553 829			867			562 447
Úbytky			60 977						60 977
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	36 627	8 084 536	0	0	1 552	0	0	8 122 715
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku ÚO	17 150	138 051	1 406 769	0	0	14 265	50 893	0	1 627 127
Stav na konci ÚO	17 150	219 539	1 247 861	0	0	19 129	208 739	145 806	1 858 224

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého hmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacia cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

III.1 b) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájomom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

III.1 c) Informácie o DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

III.1 d) Charakteristika Goodwilu

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

**III.1 e) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

**III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

**III.1 g), Informácie o dlhodobom finančnom majetku**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

**III.1 h) Informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

**III.1 k) Informácie o DFM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo**

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
DFM, na ktorý je zriadené záložné právo	
DFM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo nakladania	

**III.1 l) Informácie o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

**III.1 m) Informácie o opravných položkách (OP) k zásobám**

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku z účtovníctva	
Materiál	48 196	31 330	8 641		70 885
Nedokončená výroba					
Polotovary vlastnej výroby	6 928	8 975	2 367		13 536
Výrobky	70 382	44 039	12 710		101 711
Zvieratá					
Tovar	29 553	48 301	1 586		76 268
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
<b>Zásoby spolu</b>	<b>155 059</b>	<b>132 645</b>	<b>25 303</b>		<b>262 401</b>

**Ďalšie dôležité informácie o opravných položkách k zásobám (napr. dôvod ich tvorby a zúčtovania):**

Opravné položky k zásobám sú tvorené z dôvodu opatrnosti. Sú tvorené vo výške 100% obstarávacej hodnoty pre všetky položky zásob, ktorých historická obrátka za posledných 12 mesiacov je nižšia ako 1,0.

**III.1 n) Informácie o zásobách s obmedzeným právom nakladania a zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

**III.1 o) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

**Ďalšie dôležité informácie o zákazkovej výrobe** (napr. o metódach určenia výnosov, priebežnom transfere počas výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj, metódach určenia stupňa dokončenia):

**Ďalšie dôležité informácie o zákazkovej výstavbe nehnut.** (napr. o metódach určenia výnosov a stupňa dokončenia):

**III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam**

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účt. obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
Pohľadávky z obchodného styku	9 703	0	5 129		4 574
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>SPOLU</b>	<b>9 703</b>		<b>5 129</b>		<b>4 574</b>

**Ďalšie dôležité informácie o opravných položkách k pohľadávkam** (napríklad dôvod ich tvorby a zúčtovania):

**III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti**

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	770 855	938 465
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 440 745	4 530 808
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>5 211 600</b>	<b>5 469 273</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>		

**III.1 r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

**III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	466	1 253
Bežné účty v banke alebo v pobočke	642 855	525 138
Vkladové účty v banke alebo v pobočke		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>643 321</b>	<b>526 391</b>

Ďalšie dôležité informácie o krátkodobom finančnom majetku:

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetk. CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>					

Ďalšie dôležité informácie o krátkodobom finančnom majetku:

**III.1 u) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

**III.1 v) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) ku krátkodobému finančnému majetku**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

**III.1 w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku (KFM), na ktorý bolo zriad. záložné právo**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

**III.1 x) Informácie o vlastných akciách**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

## III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>4 713</b>	<b>1 973</b>
poistenie vozidiel	1 693	1 817
ostatné	3 020	156
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>66 370</b>	<b>68 221</b>
Poistenie osobných automobilov	1 309	1 198
Reklama	4 550	5 150
Software EDI + Solid Works	7 112	6 249
Poplatok za odpad - Obecny urad	9 712	7 985
Prenajom budovy	11 218	8 543
Dan z nehnuteľnosti	81	4 627
Poistené ostatné	20 326	18 096
Ostatné	12 062	16 373
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		<b>1 552</b>
vyuctovanie el.energie - preplatok		112
dobropis - vyhľadavanie zamestnancov		1 440

Ďalšie dôležité informácie o položkách časového rozlíšenia na strane aktív:

## III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

Text	BO	PO
Základné imanie celkom	324 073	324 073
Počet akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota akcie (a.s.)		
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania		

Ďalšie dôležité informácie o základnom imaní (najmä práva spojené s jednotlivými druhmi akcií v a. s., informácie o inom titule zmeny VI počas účtovného obdobia):

Tabuľka č. 2

Text	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Iné prípady:		
<b>Spolu</b>		

Ďalšie dôležité informácie o zisku/strate, ktoré boli priamo účtované na účtoch vlastného imania:

Tabuľka č.3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	<b>1 311 178</b>
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 311 178
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>1 311 178</b>

Ďalšie dôležité informácie o rozdelení zisku / vysporiadaní straty (najmä navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty):

## III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>193 439</b>	<b>25 733</b>			<b>219 172</b>
Odchodné do dôchodku	193 439	25 733	0	0	219 172
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>1 265 727</b>	<b>1 429 439</b>	<b>1 598 858</b>		<b>1 096 309</b>
Nevyčerpané dovolenky	198 762	199 850	190 080		208 532
Nevyf.odberateľské rabaty	781 129	596 263	789 724		587 668
Nevyfakturované dodávky	8 021	201 450	196 643		12 828
Odchodne - kratkodoba cast	22 334	9 365	0		31 699
Odstupne	0	0	0		0
audit	8 910	8 910	8 910		8 910
odmeny	45 798	5 017	8 352		42 463
13.plat	200 771	408 585	405 148		204 208
ostatné	0	0	0		

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci na konci účtovného obdobia
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>179 934</b>	<b>13 505</b>			<b>193 439</b>
Odchodné do dôchodku	179 934	13 505	0	0	193 439
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>1 110 906</b>	<b>1 411 098</b>	<b>1 256 277</b>		<b>1 265 727</b>
Nevyčerpané dovolenky	184 483	185 889	171 610		198 762
Nevyf. odberateľské rabaty	638 553	665 355	522 779		781 129
Nevyfakturované dodávky	8 717	126 426	127 122		8 021
Odchodné - kratkodoba cast	31 366	-9 032	0		22 334
Odstupné	0	0	0		0
audit	8 910	8 910	8 910		8 910
odmeny	42 094	39 454	35 749		45 798
13.plat	196 782	394 096	390 107		200 771
ostatné	0	0	0		

Ďalšie dôležité informácie o rezervách (napr. predpokladaný rok použitia rezerv):

### III.2 c), Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	1 596 930	1 442 602
Záväzky po lehote splatnosti	30 670	46 293

Ďalšie dôležité informácie o záväzkoch:

## III.2 d) Informácie o záväzkoch

Tabuľka č. 1

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>		<b>66 515</b>		<b>47 794</b>
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Záväzky zo sociálneho fondu		66 515		47 794
Iné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery				

Tabuľka č. 2

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>2 193 067</b>	<b>30 670</b>	<b>2 144 012</b>	<b>46 293</b>
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	787 240		857 623	
Závazky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku	809 690	30 670	584 978	46 293
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Závazky voči spoločníkom a združeniu				
Závazky voči zamestnancom	286 520		267 061	
Závazky zo soc.poistenia	212 338		185 130	
Daňové záväzky a dotácie	96 688		249 128	
Závazky z derivátových operácií				
Iné záväzky	591		92	
Bežné bankové úvery				
Krátkodobé finančné výpomoci				

**Ďalšie dôležité informácie o záväzkoch:**

**III.2 e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

## III.1 s) a Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>241 819</b>	<b>159 629</b>
odpočítateľné	266 975	180 028
zdaniteľné	-25 156	-20 399
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>1 321 119</b>	<b>1 446 995</b>
odpočítateľné	1 321 119	1 446 995
zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	<b>24</b>	<b>21</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>375 105</b>	<b>337 391</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>375 105</b>	<b>337 391</b>
Zaúčtovaná ako náklad	37 715	-23 684
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>		
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa odloženej daňovej pohľadávky / záväzku:

## III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>47 794</b>	<b>29 656</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	38 706	36 898
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	12 945	9 090
Tvorba sociálneho fondu spolu	<b>51 651</b>	<b>45 988</b>
Čerpanie sociálneho fondu	32 930	27 849
<b>Konečný stav sociálneho fondu</b>	<b>66 515</b>	<b>47 794</b>

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa záväzkov zo sociálneho fondu:

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 3 9 9 3 2 9

DIČ 2 0 2 0 1 0 6 1 6 5

## III.2 h) Informácie o vydaných dlhopisoch

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

## III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Úrok p. a. (v %)	Dátum splatn.	Suma istiny	
			BO	PO
			v príslušnej mene v mene EUR	v príslušnej mene v mene EUR
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>				
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>				
<b>Dlhodobé pôžičky</b>				
<b>Krátkodobé pôžičky</b>				
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>				

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa úverov, pôžičiek a krátkodobých finančných výpomoci:

## III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	BO	PO
Výdavky bud. období dlhodobé, z toho:		
Výdavky bud. období krátkodobé, z toho:	2 005	4 550
ostatne	164	
cenove rozdiely z fakturácie	657	3 479
poplatok z nečerpania úveru	1 184	1 071
Výnosy bud. období dlhodobé, z toho:		
Výnosy bud. období krátkodobé, z toho:		
Nevyfakturovaný vývoj z výroby foriem	0	0

Dalšie dôležité informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív:

## III.3 Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

## III.4 Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

## III.5 a) - Informácie o dani z príjmov

e)

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

## III.5 f), g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	BO			PO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 675 306	X	X	1 672 090	X	X
Teoretická daň	X	351 814	21	X	351 139	21
Daňovo neuznané náklady	1 443 711	303 179	18,10	1 201 338	252 281	15,09
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 204 435	-252 931	-15,10	-1 087 298	-228 333	-13,66
Vplyv nevykázaných odložených daň. pohľadávky			0			0
Umorenie daňovej straty		0	0,00		0	0
Zmena sadzby dane			X			X
Iné			X			X
Spolu	1 914 582	402 062	24,00	1 786 130	375 087	22,43
Splatná daň z príjmov	X	404 192	24,13	X	384 596	23,00
Odložená daň z príjmov	X	-37 715	-2	X	-23 684	-1
Celková daň z príjmov	X	366 477	21,88	X	360 912	21,58

## III.6 Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

Tabuľka č. 1

Forma zabezpečenia	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodn. (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodn. (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

Ďalšie dôležité informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie (napr. informácie o rozsahu a povahe týchto derivátov vrátane významných podmienok, ktoré môžu ovplyvniť sumu, načasovanie a mieru istoty

Tabuľka č. 3

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	BO	PO
Majetok vykázaný v súvahe		
Záväzok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
<b>Spolu</b>		

Ďalšie dôležité informácie o položkách zabezpečených derivátmi (najmä forma zabezpečenia):

Či. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

**IV.1 a) a Informácie o tržbách**

**IV.4**

Oblasť odbytu	Vlastné výrobky		Služby		Tovar		Spolu	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Slovenská republika	54 145	68 884	124 368	162 507	27 015	21 988	205 527	253 379
Turecko	1 996 615	1 267 460	2 120	3 430	2 063 982	1 673 753	4 062 717	2 944 643
Poľsko	2 750 078	2 216 409	2 125	11 100	1 291 743	855 591	4 043 946	3 083 100
Maroko	2 878 513	2 504 261	3 360	3 197	1 062 291	1 060 057	3 944 164	3 567 515
Rumunsko	3 132 339	3 176 636	16 995	29 110	740 585	1 608 157	3 889 919	4 813 903
Srbsko	1 736 298	1 768 090	0	4 400	1 186 356	811 212	2 922 655	2 583 702
Česká republika	1 958 657	2 021 204	6 565	1 400	102 778	213 193	2 068 001	2 235 797
Ostatné	5 609 577	5 838 895	141 365	93 421	1 868 773	1 512 269	7 619 714	7 444 585
<b>Spolu</b>	<b>20 116 222</b>	<b>18 861 839</b>	<b>296 897</b>	<b>308 565</b>	<b>8 343 523</b>	<b>7 756 220</b>	<b>28 756 642</b>	<b>26 926 624</b>

Ďalšie dôležité informácie o výnosoch:

**IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob**

Názov položky	BO	PO		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatoč. stav	BO	PO
Nedokončená výroba a polotovary vl. výr.	100 108	83 395	54 285	16 714	29 110
Výrobky	825 796	791 149	756 313	34 647	34 836
Zvieratá					
<b>Spolu</b>	<b>925 904</b>	<b>874 543</b>	<b>810 598</b>	<b>51 361</b>	<b>63 945</b>
Manká a škody	X	X	X	29 672	5 706
Reprezentačné	X	X	X		
Dary	X	X	X		
Iné	X	X	X	-667 942	-8 874
<b>Zmena stavu vnútroorg. zásob vo VZaS</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>-586 910</b>	<b>60 778</b>

Ďalšie dôležité informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob:

IV.1 Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov c),d),f) a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	BO	PO
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	<b>89 928</b>	<b>175 165</b>
Aktivácia foriem a nástrojov	43 436	62 983
Aktivácia mat a tovaru	12 500	8 100
Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	33 992	104 082
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>91 815</b>	<b>45 195</b>
Ostatné prevádzkové výnosy	62 197	24 421
OPV fakturácia	16 642	12 579
Prijaté dotácie a subvencie	0	7 091
Náhrady za poistné udalosti	12 976	1 104
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>26 895</b>	<b>27 491</b>
Kurzové zisky, z toho:	15 689	10 788
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 971	46
<b>Ostatné významné položky finančných</b>	<b>11 206</b>	<b>16 703</b>
Výnosové úroky	11 206	16 703
Výnosy z precenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu		
Ostatné finančné výnosy		0
<b>Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt</b>		

Ďalšie dôležité informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov, o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

IV.1 e), Informácie o nákladoch  
g) - i)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>3 377 348</b>	<b>3 082 945</b>
<b>Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:</b>	<b>12 300</b>	<b>11 550</b>
náklady za overenie individuálnej účtovnej zvierky	12 300	11 550
iné uisťovacie audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<b>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>3 365 048</b>	<b>3 071 395</b>
Manažérske poplatky v skupine	1 336 592	1 267 890
Externé služby	524 980	309 360
Prepravné	240 656	233 213
Zabezpečenie SBS	16 440	22 484
SW podpora	66 356	62 209
Preprava zamestnancov	95 985	101 018
Reklamácie	33 085	35 248
Ostatné služby súvisiace s výrobou	21 153	15 973
Testovanie produktov	50 521	44 748
Ostatné služby nájom	519 386	436 906
Upratovanie priestorov	48 578	44 553
Colné služby	50 513	53 772
OS výroba foriem	10 158	37 713
Opravy a udržiavanie majetku	104 085	104 464
Cestovné tuz a zahraničie	24 088	13 350
Ostatné	222 472	288 493
<b>Osobné náklady, z toho:</b>	<b>6 836 645</b>	<b>6 530 462</b>
Mzdy	4 549 908	4 372 538
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	1 171 769	1 130 738
Zdravotné poistenie	521 041	480 024
Sociálne zabezpečenie DDS	151 470	124 642
Zákonné soc.náklady	341 561	316 668
Ostatné soc.náklady	100 896	105 852
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>221 311</b>	<b>186 030</b>
Poistenie ostatné	78 192	71 887
Poistenie v skupine	103 850	96 237
Ostatné	39 269	17 906
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>42 004</b>	<b>50 310</b>
Kurzové straty, z toho:	8 742	17 317
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	2 081	16
<b>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</b>	<b>33 262</b>	<b>32 993</b>
Nákladové úroky	390	0
Iné	32 872	32 993
<b>Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b>		

## IV. 4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	20 116 222	18 861 839
Tržby z predaja služieb	296 897	308 565
Tržby za tovar	8 343 523	7 756 220
Iné výnosy zahrňované do čistého obratu		
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>28 756 642</b>	<b>26 926 624</b>

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

## V.1 a) Informácie o podmienenom majetku

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

## V.1 b) a Informácie o podmienených záväzkoch

## V.2

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

## V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka

Po dni, ku ktorému sa zostavila predkladaná ÚZ až ku dňu jej zostavenia, nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali vplyv na jej verný a pravdivý obraz.

Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky	Dôvod	Hodnota	
		BO	PO
Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky, s uvedením dôvodu týchto zmien			
Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v hore uvedenom období			
Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej časti			
Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne)			
Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
Mimoriadne udalosti (napr. živelné pohromy)			
Získanie, alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

Dalšie dôležité informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky: k 1.7.2025 došlo k načerpaniu bankového úveru vo výške 400.000,00 Eur. Spoločnosť má taktiež schválenú dotáciu na fotovoltiku vo max. vo výške 164.873,54 Eur.

## Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

## VII.1 a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		BO	PO
ARVITEC Disseny i Construcció, SL.	Nákup materiálu	960	
	Nákup tovaru		
	Manažérske poplatky		
	Investície+preddavky	42 680	
	Nájom+súv.služby		
	Ostatné náklady		
	Predaj výrobkov a tovaru		
	Predaj materiálu		
	Fakturované služby		
	Ostatné výnosy		
COBA Automotive S.r.l.	Nákup materiálu	13 667	46 374
	Nákup tovaru	388 906	1 103 215
	Manažérske poplatky		
	Investície	5 000	
	Nájom+súv.služby		
	Ostatné náklady		355
	Predaj výrobkov a tovaru		
	Predaj materiálu	24 942	10 930
	Fakturované služby	6 995	10 010
	Ostatné výnosy	568	
COBA Europe Ltd	Nákup materiálu	783	12 185
	Nákup tovaru		
	Manažérske poplatky		
	Investície		
	Nájom+súv.služby		
	Ostatné náklady		
	Predaj výrobkov a tovaru	15 523	77 843
	Predaj materiálu		
	Fakturované služby	1 219	1 741
	Ostatné výnosy	79	
COBA Europe s.r.o.	Nákup materiálu	1 309	542
	Nákup tovaru		
	Manažérske poplatky		
	Investície		
	Nájom+súv.služby		685
	Ostatné náklady		24 189
	Predaj výrobkov a tovaru		
	Predaj materiálu		
	Fakturované služby	120 402	99 083
	Ostatné výnosy		
COBA International Ltd.	Nákup materiálu		
	Nákup tovaru		
	Manažérske poplatky		614 514
	Investície		5 531
	Nájom+súv.služby	315 600	327 660
	Ostatné náklady	5 605	76 118
	Predaj výrobkov a tovaru		
	Predaj materiálu		
	Fakturované služby		
	Ostatné výnosy		

COBA Automotive (UK) Ltd	Nákup materiálu	1 257 259	1 242 025
	Nákup tovaru	7 210 953	6 171 314
	Manažérske poplatky		
	Investície	134 215	
	Nájom+súv.služby		
	Ostatné náklady		-11 602
	Predaj výrobkov a tovaru	1 125 741	1 306 221
	Predaj materiálu	22 960	27 158
	Fakturované služby	69 664	69 078
	Ostatné výnosy	5 045	
COBA Precision Engineering Ltd	Nákup materiálu		
	Nákup tovaru		
	Manažérske poplatky		
	Investície		115 986
	Nájom+súv.služby		
	Ostatné náklady		
	Predaj výrobkov a tovaru		
	Predaj materiálu		
	Fakturované služby		
	Ostatné výnosy		
Coba Europe GmbH	Nákup materiálu		
	Nákup tovaru		
	Manažérske poplatky		
	Investície		
	Nájom+súv.služby		
	Ostatné náklady		
	Predaj výrobkov a tovaru		832
	Predaj materiálu	248	
	Fakturované služby	41 340	
	Ostatné výnosy		
Copely Developments Ltd	Nákup materiálu		
	Nákup tovaru		
	Manažérske poplatky		
	Investície		
	Nájom+súv.služby		
	Ostatné náklady		
	Predaj výrobkov a tovaru		
	Predaj materiálu		
	Fakturované služby		
	Ostatné výnosy		
COBA Plastics (Pty) Ltd	Nákup materiálu		361 104
	Nákup tovaru		
	Manažérske poplatky		
	Investície		
	Nájom+súv.služby		
	Ostatné náklady		
	Predaj výrobkov a tovaru		
	Predaj materiálu		
	Fakturované služby		
	Ostatné výnosy		
COBA Plastics Moulding Ltd	Nákup materiálu		
	Nákup tovaru		
	Manažérske poplatky		
	Investície		
	Nájom+súv.služby		
	Ostatné náklady		
	Predaj výrobkov a tovaru		
	Predaj materiálu		
	Fakturované služby		
	Ostatné výnosy		

Coba Holding Ltd	Nákup materiálu	597	
	Nákup tovaru		
	Manažérske poplatky	1 336 592	653 376
	Investície		
	Nájom+súv.služby		
	Ostatné náklady	108 400	5 616
	Predaj výrobkov a tovaru	2 886	
	Predaj materiálu		
	Fakturované služby	7 828	1 357
	Ostatné výnosy		
LLC COBA Automotive RUS	Nákup materiálu		
	Nákup tovaru		
	Manažérske poplatky		
	Investície		
	Nájom+súv.služby		
	Ostatné náklady		
	Predaj výrobkov a tovaru		
	Predaj materiálu		
	Fakturované služby		
	Ostatné výnosy		

## Zostatky pohľadávok a záväzkov voči spriazneným osobám ku koncu účtovného obdobia

Spriaznená osoba	Pohľadávky	Záväzky
<b>Spolu</b>	<b>145 679</b>	<b>849 465</b>
LLC COBA Automotive RUS		
COBA Automotive S.r.l.	8 376	42 943
COBA Europe Ltd	79	
COBA Europe s.r.o.		
COBA International Ltd.		32 349
COBA Automotive (UK) Ltd	124 995	620 810
COBA Holdings Ltd	1 894	123 487
Arvítec		29 876
COBA Precision Engineering Ltd		
Coba Europe GmbH	10 335	
Copely Developments Ltd		
COBA Plastics (Pty) Ltd		

## VII.1 b) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č.1

## VII.1 c) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č.1

## VII. 2 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu

Druh príjmu, výhody	členov orgánov			členov orgánov		
	štatutárneho	dozorného	iného	štatutárneho	dozorného	iného
	Časť 1 - BO			Časť 1 - BO		
	Časť 2 - PO			Časť 2 - PO		
Odmeny						
Záruky						
Iné zabezpečenie						
Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Splatené pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Odpustené a odpísané pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Použitie finančné prostriedky						
Iné plnenia na súkromné účely, ktoré je potrebné vyúčtovať						

Ďalšie dôležité informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky (napr. hlavné podmienky, na základe ktorých boli záruky, iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté):

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 3 9 9 3 2 9

DIČ 2 0 2 0 1 0 6 1 6 5

Čl. VIII Ostatné informácie

**VIII. 1 Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

**Ďalšie informácie týkajúce sa údelných výlučných práv alebo osobitných práv, a práv poskytovať služby vo verejnom záujme** (formy prijatej náhrady, účtovné zásady použité pri pridelovaní nákladov a výnosov, všetky druhy činností účtovnej jednotky):

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

**VIII. 2 a), Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená b) do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

**VIII. 2 c)- Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená g) do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

**VIII.3 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená**

ú. j. nemá pre túto oblasť obsahovú náplň

## Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	324 073				324 073
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	52 661				52 661
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté					
Oceňovacie rozdiely					
Ostatné fondy tvor. zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	5 875 047		800 000	1 311 178	6 386 225
Neuhrazená strata minulých r.	0				0
VH bežného účt. obdobia	1 311 178	1 308 830		-1 311 178	1 308 830
Vyplatené dividendy		800 000	800 000		0
Ostatné položky VI					
Účet 491 - VI FO - podnikateľa					

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	324 073				324 073
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	52 661				52 661
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté					
Oceňovacie rozdiely					
Ostatné fondy tvor. zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	4 869 309		250 000	1 255 738	5 875 047
Neuhrazená strata minulých r.	0				0
VH bežného účt. obdobia	1 255 738	1 311 178		-1 255 738	1 311 178
Vyplatené dividendy	250 000		250 000		0
Ostatné položky VI					
Účet 491 - VI FO - podnikateľa					

Ďalšie dôležité informácie o zmenách vo vlastnom imaní:

## Čl. X Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Z/S	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 675 307	1 672 089
A. 1.	<b>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-) (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</b>	<b>672 537</b>	<b>486 133</b>
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	561 709	583 263
A. 1. 2.	Zostatková cena dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na hospodársku činnosť, okrem zostatkovej ceny predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	25 733	13 505
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	102 212	-47 992
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-1 882	-13 209
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	390	0
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-11 206	-16 703
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	-46
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	2 081	0
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-6 500	-32 685
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	<b>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami, okrem položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</b>	<b>-88 703</b>	<b>-846 974</b>
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	135 757	-854 762
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-117 265	143 887
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-107 195	-136 099
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, okrem majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne, osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov a peňažných tokov výnimočného rozsahu alebo výskytu (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)</b>	<b>2 259 141</b>	<b>1 311 248</b>

A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	11 206	16 703
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-390	0
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky po odpočítaní príjmov z vrátenia preplatku dane z príjmov, okrem tých, ktoré sa vzťahujú na investičnú činnosť alebo na finančnú činnosť (-/+)	-404 192	-384 596
A. 8.	Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu (+)		
A. 9.	Výdavky na položky výnimočného rozsahu alebo výskytu (-)		
A. 10.	Ostatné príjmy z prevádzkových činností, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)		
A. 11.	Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)	-82 243	140 192
A. 12.	Ďalšie príjmy vzťahujúce sa na výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti, ktoré nemožno považovať za príjmy z investičnej činnosti alebo finančnej činnosti (+)		
A. 13.	Ďalšie výdavky vzťahujúce sa na náklady z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti, ktoré nemožno považovať za výdavky z investičnej činnosti alebo finančnej činnosti (-)		
A.	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A. 1. až A. 13.)</b>	<b>1 783 522</b>	<b>1 083 547</b>
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	-5 843
B. 2.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-873 092	-635 698
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	6 500	32 685
B. 5.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, okrem cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, a cenných papierov, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, okrem cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty, a cenných papierov, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		
*	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne a osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet B. 1. až B. 8. )</b>	<b>-866 592</b>	<b>-608 856</b>

B. 9.	Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 10.	Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 11.	Výdavky súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (-)		
B. 12.	Príjmy súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (+)		
B. 13.	Prijaté úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)		
B. 14.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do investičnej činnosti (-)		
B. 16.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)		
B. 17.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)		
<b>B</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 17.)</b>	<b>-866 592</b>	<b>-608 856</b>
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
<b>C. 1.</b>	<b>Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 7.)</b>	<b>-800 000</b>	<b>-500 000</b>
C. 1. 1.	Príjmy z emisie akcií, resp. príjmy z upísaných obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií, resp. vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary od spoločníkov alebo členov družstva (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na vyplatenie podielu spoločníka na vlastnom imaní (-)	-800 000	-500 000
C. 1. 6.	Príjmy z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (+)		
C. 1. 7.	Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
<b>C. 2.</b>	<b>Peňažné toky vznikajúce v zmenách v záväzkoch z úverov a pôžičiek (t. j. externých zdrojov financovania) (súčet C. 2. 1. až C. 2. 6.)</b>		
C. 2. 1.	Príjmy z úverov, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)	0	0

C. 2. 3.	Príjmy z pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke fyzická osoba alebo právnická osoba (okrem banky a pobočky zahraničnej banky), ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke fyzická osoba alebo právnická osoba (okrem banky a pobočky zahraničnej banky), ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
*	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti, okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú alternatívne a osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet C. 1. a C.2. )</b>	<b>-800 000</b>	<b>-500 000</b>
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, okrem tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)		
C. 5.	Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 6.	Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 7.	Príjmy súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (+)		
C. 8.	Výdavky súvisiace s derivátmi, ak sa nimi zabezpečuje majetok alebo záväzky účtovnej jednotky, pričom sa vykazujú rovnakým spôsobom ako peňažný tok súvisiaci s rizikom, ktoré sa zabezpečuje (-)		
C. 9.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančnej činnosti (-)		
C. 10.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 11.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť, okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)		
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 11.)</b>	<b>-800 000</b>	<b>-500 000</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)</b>	<b>116 930</b>	<b>-25 309</b>

E.	Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	526 391	551 699
F.	Stav peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)		
G.	Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	645 402	526 345
H.	Stav peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
I.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-2 081	46
J.	Zostatok peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	643 321	526 391
K.	Zostatok peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		

Ďalšie dôležité informácie k prehľadu peňažných tokov: