



CARAVITA EUROPE, S.R.O.

TRENCIN INDUSTRIAL PARK
BRATISLAVSKA 781

911 05 TRENČÍN SLOVENSKA REPUBLIKA

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA HOSPODÁRSKY ROK 2024

OBSAH

1. Základné údaje o spoločnosti	3
1.1 Obchodný model spoločnosti	3
1.2 Náklady na výskum a vývoj	3
2. Správa o ekonomickej situácii	3
2.1 Celkové hospodárske podmienky vzťahujúce sa na dané odvetvie	3
2.2 Obchodný vývoj a situácia	4
2.3 Výsledok hospodárenia	4
2.4 Stav majetku a financií	4
2.5 Investície	5
2.6 Zamestnanci	5
2.7 Celkové zhrnutie	5
3. Príležitosti a riziká budúceho vývoja	5
4. Prognóza	5
5. Doplnujúce informácie	6
6. Návrh na použitie účtovného výsledku z roku 2024	6
7. Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.....	6

PRÍLOHY

1. Dodatok správy nezávislého audítora
2. Správa nezávislého audítora
3. Účtovná závierka k 31.12.2024

1. Základné údaje o spoločnosti

1.1 Obchodný model spoločnosti

Caravita Europe, s.r.o. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Caravita GmbH, ktorá sídli v Nemecku a predáva produkty spoločnosti Caravita Europe, s.r.o. Vo výrobnjej prevádzke v Trenčíne na Slovensku sa na objednávku vyrábajú slnečníky a tieniace plachty v profesionálnej kvalite.

Obidve spoločnosti, Caravita Europe, s.r.o. ako aj Caravita GmbH, patria do skupiny podnikov WAREMA Renkhoff SE, ktorá je európskym lídrom na trhu pre technické tieniace produkty. CARAVITA pritom vystupuje samostatne pod vlastnou značkou.

1.2 Náklady na výskum a vývoj

Z pohľadu účtovných predpisov nevykonáva spoločnosť žiaden výskum a vývoj.

2. Správa o ekonomickej situácii

2.1 Celkové hospodárske podmienky vzťahujúce sa na dané odvetvie

V roku 2024 bol globálny hospodársky vývoj ovplyvnený rôznymi faktormi, ktoré sa týkali najmä makroekonomických trendov, geopolitických napätí a aj environmentálnych výziev. Hospodárska situácia bola stále pod vplyvom postpandemických dôsledkov, inflácie, menových politík a klimatických zmien.

K globálnym hospodárskym podmienkam a vývoju v roku 2024 patrilo niekoľko významných trendov a výziev, ktoré ovplyvnili svetovú ekonomiku. Tieto faktory zahŕňajú spomalenie ekonomického rastu v niektorých regiónoch, pokračujúce problémy s infláciou, geopolitické napätia, ale aj pozitívne faktory, ako je technologický pokrok a prechod na obnoviteľné zdroje energie.

V roku 2024 globálny hospodársky rast pokračoval v pomalom tempe, pričom predpokladaný rast globálnej ekonomiky bol na úrovni 2-3 %, čo je nižšie ako v predpandemických rokoch.

Rok 2024 bol stále poznačený vysokou infláciou, aj keď celkovo došlo k jej spomaleniu v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi. Európa sa potýkala s infláciou, ktorá bola nad cieľovými hodnotami

centrálních bank, aj keď v priebehu roka sa predpokladalo, že sa inflácia stabilizuje na úrovni okolo 3-4 %. Tento stav si vyžiadala pokračovanie v politike vysokých úrokových sadzieb, čo však malo negatívny vplyv na ekonomický rast.

Pod vplyvom týchto faktorov sa niektoré ekonomiky stabilizovali a zaznamenali rast, iné čelili stagnácii či miernemu poklesu. Významný zostal prechod na obnoviteľné zdroje energie a technologický pokrok, ktorý bude naďalej formovať globálny hospodársky vývoj v nadchádzajúcich rokoch.

Celkovo bol rok 2024 obdobím globálnej neistoty, s rôznymi výzvami a príležitosťami v závislosti od regionálnych rozdielov. Uvedené faktory sa odrazili na zdržanlivom správaní odberateľov a znížení dopytu po výrobkoch v danom segmente.

2.2 Obchodný vývoj a situácia

Spoločnosť Caravita Europe, s.r.o. vykázala v roku 2024 tržby z predaja vo výške 6.130 tis. EUR, čo predstavuje mierny pokles v porovnaní s predchádzajúcim rokom (6.575 tis. EUR).

Produkty boli predávané prostredníctvom spoločnosti Caravita GmbH, Marktheidenfeld a jej predajného miesta Ingolstadt. Predaj bol zameraný na špecializovaných zákazníkov.

2.3 Výsledok hospodárenia

Za účtovný rok 2024 je vykázaný výsledok hospodárenia pred zdanením - zisk vo výške 446.706,- EUR (strata predchádzajúceho roka -1.442.446,- EUR).

2.4 Stav majetku a financií

Bilančná suma aktív spoločnosti je k 31.12.2024 vo výške 5.489 tis. EUR, a je v porovnaní s predchádzajúcim rokom 2023 (6.060 tis. EUR) nižšia najmä z dôvodu zníženia objemu zásob spoločnosti.

Vlastné imanie sa oproti predchádzajúcemu obdobiu zvýšilo a predstavuje 306 tis. EUR (-120 tis. EUR v roku 2023). Platobná schopnosť bola zaistená nepretržite. Miera vlastného imania stúpla v pomere k bilančnej sume na 6% (predchádzajúci rok -2%).

2.5 Investície

Z dôvodu vysokej neistoty sa spoločnosť v roku 2024 nevenovala zásadnej investičnej činnosti (18 tis. EUR).

2.6 Zamestnanci

Priemerný počet zamestnancov sa v roku 2024 znížil na 54 (predchádzajúci rok 61).

2.7 Celkové zhrnutie

Obchodný vývoj roka 2024 hodnotí obchodné vedenie ako nedostatočný, nakoľko vývoj obratu výrazne nenaplnil očakávania. Uvedená skutočnosť zásadne ovplyvnila stav majetku, likvidity aj vlastného imania spoločnosti.

3. Príležitosti a riziká budúceho vývoja

Hospodársky rok 2025 bude nielen v Nemecku ale aj ostatných krajinách predovšetkým z dôsledku vysokej inflácie ovplyvnený poklesom stavebnej činnosti, poklesom investícií a znížením dopytu. Z týchto dôvodov je predpokladaný vývoj aj naďalej charakterizovaný neistotou.

4. Prognóza

Hospodársky rozvoj v roku 2025 sa z dôvodu zložitých rámcových podmienok nedá odhadnúť.

5. Doplnujúce informácie

Spoločnosť nemá žiadnu organizačnú jednotku v zahraničí. Spoločnosť nenadobudla žiadne obchodné podiely a akcie, termínované cenné papiere, vlastné obchodné podiely alebo akcie, termínované cenné papiere alebo podiely materskej spoločnosti.

Environmentálny dopad činnosti spoločnosti je bez významnejších rizík. Produkty (slnečníky a tieniace plachty) chránia pred silným slnečným žiarením a prispievajú tak k udržaniu zdravia a k dobrému pocitu bez potreby vysokej spotreby energie.

6. Návrh na použitie účtovného výsledku z roku 2024


Navrhuje sa hospodársky výsledok za rok 2024 zaúčtovať ako prevod na nerozdelený zisk. Hospodársky výsledok za rok 2024 predstavuje zisk po zdanení vo výške 426.212,- EUR.

7. Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré boli predmetom účtovníctva v roku 2024.

Marktheidenfeld, dňa 22. júna 2025

Caravita Europe, s.r.o.



Michael Schneider

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti

Caravita Europe, s.r.o.

k časti - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Caravita Europe, s.r.o. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2024, uvedenú na stranách 11 – 53 výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 7. februára 2025 vydali správu nezávislého audítora, ktorá sa nachádza na stranách 8 – 10 výročnej správy Spoločnosti. Tento dodatok sme vypracovali v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“).

Na základe vykonaných prác opísaných v časti správy nezávislého audítora - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe, podľa nášho názoru:

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

Okrem toho, na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti konštatujeme, že sme nezistili významné nesprávnosti vo výročnej správe.

Bratislava, 26. novembra 2025



Rödl & Partner Audit, s.r.o.
Landererova 12
811 09 Bratislava
Licencia SKAU 147

Ing. Igor Palkovič
zodpovedný audítor
Licencia SKAU 966

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti

Caravita Europe, s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

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

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

Základ pre názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených správou a riadením za účtovnú závierku

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

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

Osoby poverené správou a riadením sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné

nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

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

S osobami poverenými správou a riadením komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

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

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Bratislava, 7. Februára 2025

Rödl & Partner Audit, s.r.o.
Landererova 12
811 09 Bratislava
Licencia SKAU 147



Ing. Igor Palkovič
zodpovedný audítor
Licencia SKAU 966

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 4

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
 Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 9 0 8 9 2 2 IČO 3 6 3 4 0 3 4 1 SK NACE 3 2 . 9 9 . 0	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá X veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 1 2 0 2 4 do 1 2 2 0 2 4 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 3 do 1 2 2 0 2 3
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

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

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Caravita Europe, s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

BRATISLAVSKÁ

Číslo

7 8 1

PSČ

Obec

9 1 1 0 5 TRENČÍN

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okr. súd Trenčín, oddiel SRO, vložka 1

5 1 8 7 / R

Telefónne číslo

0 9 1 1 7 8 7 5 6 3

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

0 3 . 0 2 . 2 0 2 5

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



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



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



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



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	5 4 6 1 7 5	5 4 6 1 7 5	3 1 7 6 1 1
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	4 1 5	4 1 5	2 8 2 2
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	5 4 5 7 6 0	5 4 5 7 6 0	3 1 4 7 8 9
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 3 7 8 2	1 3 7 8 2	1 3 5 5 8
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 3 7 8 2	1 3 7 8 2	1 3 5 5 8
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	5 4 8 9 2 4 3		6 0 6 0 2 8 4
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	3 0 6 1 9 5		- 1 2 0 0 1 5
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	6 6 3 9		6 6 3 9
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	6 6 3 9		6 6 3 9
2.	Zmena základného imania +/- 419	83			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84			
A.II.	Emisné ážio (412)	85			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86			
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	6 6 4		6 6 4
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	6 6 4		6 6 4
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89			



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



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



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



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



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

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

Spoločnosť Caravita Europe, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 26. októbra 2004 a do obchodného registra bola zapísaná 4. decembra 2004 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín v Trenčíne, oddiel s.r.o., vložka 15187/R). Spoločnosť sídli na adrese: Bratislavská 781, 911 05 Trenčín, Slovenská republika.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba a predaj výrobkov na ochranu proti slnku (slnečníky, markízy, slnečné plachty, pavilóny a pod.),
- výroba a predaj záhradného nábytku,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti (maloobchod),
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľnej živnosti

3. Počet zamestnancov

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

	2024	2023
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	54	61
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	51	54
	2	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 závierka Spoločnosti k 31. decembru 2024 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 12. júna 2024.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2023 bola uložená do registra účtovných závierok 16. februára 2024 a výročná správa so správou audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená 10. decembra 2024.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 12. júna 2024 schválilo spoločnosť Rödl & Partner Audit, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia: Gunther Roland Wettengel (do 31.01.2024)
Michael Schneider (od 01.02.2024)

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2024 je takáto:

Spoločník	Dátum zmeny	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	f
Caravita GmbH	x	6 639	100	100	-
Spolu	x	6 639	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je súčasťou skupiny WAREMA. Materskou spoločnosťou Spoločnosti je Caravita GmbH a materskou spoločnosťou celej skupiny je WAREMA Renkhoff SE. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť WAREMA Renkhoff SE. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti WAREMA Renkhoff SE, Hans – Wilhelm – Renkhoff – Straße 2, 97828 Marktheidenfeld, Nemecká Spolková Republika.

Spoločnosť nie je materskou spoločnosťou, a preto nie je povinná zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona o účtovníctve.

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.

Pomer vlastného imania k záväzkom dosahuje k 31.12.2024 v Spoločnosti hodnotu 5,9 ku 100 a Spoločnosť je klasifikovaná ako spoločnosť v kríze podľa ustanovení Obchodného zákonníka.

Spoločnosť 31.12.2024 (ani ku dňu zostavenia tejto účtovnej závierky) neeviduje peňažné záväzky voči viac ako jednému veriteľovi (mimo spriaznených osôb), ktoré by boli minimálne 90 dní po lehote splatnosti a preto sa nepovažuje za platobne neschopnú v zmysle ustanovení zákona č. 7/2004 Z.z. o konkurze a reštrukturalizácii.

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

V účtovnom období 2024 Spoločnosť nevykonala opravu významných chýb minulých účtovných období.

Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe:

Informácie tohto charakteru sú uvedené v časti L a M poznámok.

(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, preprava, montáž, poistné 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.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

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 obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. 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	10	lineárna	10
Drobný dlhod. nehm. majetok do 2400 €	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného 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 hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. 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 – 33	lineárna	3,03 – 5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 – 6	lineárna	16,67 – 25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	6 – 8	lineárna	12,5 – 16,67
Drobný dlhod. hmotný majetok do 1700 €	rôzna	jednorazový odpis	100

(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, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady). 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. Spoločnosť vytvára opravnú položku k nízkoobrátkovým alebo nepredajným zásobám.

(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 v prípade pochybných a nevyhľaditeľných pohľadávok znižuje o opravnú položku.

(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.

Rezerva na nevyčerpané dovolenky sa tvorí na základe počtu dní nevyčerpanej dovolenky ku koncu roka, na ktorú majú zamestnanci nárok a príslušného priemerného zárobku za posledný štvrtrok pre jednotlivých zamestnancov.

Ostatné krátkodobé rezervy sa tvoria a oceňujú v očakávanej výške záväzku.

Rezerva na odchodné do dôchodku predstavuje pomernú časť priemernej mzdy každého zamestnanca vrátane odvodov po zohľadnení fluktuácie zamestnancov, valorizácie miezd a úmrtnosti. Dlhodobá rezerva je diskontovaná sadzbou štátnych dlhopisov. Prípadná časť rezervy splatnej do jedného roka sa vykazuje v súvahe ako krátkodobá rezerva.

(h) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy.

(j) 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.

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

(k) 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.

(l) Prenájom (lízingu)

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

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

(m) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, rezervného fondu, výsledku hospodárenia minulých období a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie Spoločnosti sa vykazuje vo výške 6 693 EUR - zapísaný v Obchodnom registri Okresného súdu.

Spoločnosť vytvorila zákonný rezervný fond v zákonom stanovenej výške, t.j. 10% z hodnoty základného imania.

(n) Cudzía 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.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený 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 centrálnou 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.

(o) 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**

Na dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok Spoločnosti nie je zriadené záložné právo.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2024

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	61 622	0	0	0	0	0	61 622
Prirastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	61 622	0	0	0	0	0	61 622
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	38 303	0	0	0	0	0	38 303
Prirastky	0	3 866	0	0	0	0	0	3 866
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	42 169	0	0	0	0	0	42 169
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prirastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	23 319	0	0	0	0	0	23 319
Stav na konci účtovného obdobia	0	19 453	0	0	0	0	0	19 453

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2023

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0 48 162		0	0	0	1 000	0	49 162
Prírastky	0 12 460		0	0	0	0	0	12 460
Úbytky	0 0		0	0	0	0	0	0
Presuny	0 1000		0	0	0	-1 000	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0 61 622		0	0	0	0	0	61 622
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0 35 216		0	0	0	0	0	35 216
Prírastky	0 3 087		0	0	0	0	0	3 087
Úbytky	0 0		0	0	0	0	0	0
Presuny	0 0		0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0 38 303		0	0	0	0	0	38 303
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0 0		0	0	0	0	0	0
Prírastky	0 0		0	0	0	0	0	0
Úbytky	0 0		0	0	0	0	0	0
Presuny	0 0		0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0 0		0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0 12 946		0	0	0	1 000	0	13 946
Stav na konci účtovného obdobia	0 23 319		0	0	0	0	0	23 319

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2024

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	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 preddávky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	986 375	2 497 570	466 496	0	0	0	3 432	0	3 953 874
Prírastky	0	0	18 089	0	0	0	0	0	18 089
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	3 432	0	0	0	0	-3 432	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	986 375	2 501 003	484 585	0	0	0	0	0	3 971 963
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	226 286	321 481	0	0	0	0	0	547 767
Prírastky	0	91 351	51 191	0	0	0	0	0	142 542
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	317 637	372 673	0	0	0	0	0	690 309
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	986 375	2 271 284	145 015	0	0	0	3 432	0	3 406 106
Stav na konci účtovného obdobia	986 375	2 183 366	111 912	0	0	0	0	0	3 281 653

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2023

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne úredchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a fažné 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									
Stav na začiatku účtovného obdobia	986 375	2 497 570	458 175	0	0	0	0	0	3 942 120
Prírastky	0	0	8 321	0	0	0	3 432	0	11 752
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	986 375	2 497 570	466 496	0	0	0	3 432	0	3 953 872
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	135 222	270 498	0	0	0	0	0	405 720
Prírastky	0	91 064	50 983	0	0	0	0	0	142 047
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	226 286	321 481	0	0	0	0	0	547 767
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	986 375	2 362 348	187 677	0	0	0	0	0	3 536 400
Stav na konci účtovného obdobia	986 375	2 271 284	145 015	0	0	0	3 432	0	3 406 105

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok

3. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2024)				
	Stav opravnej položky na začiatku účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	171 380	80 012	36 136	0	215 256
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 229	8 797	483	0	10 542
Výrobky	7 079	8 892	615	0	15 356
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	6 254	20 015	527	0	25 742
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	186 942	117 716	37 762	0	266 896

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zníženej obrátkovosti niektorých druhov materiálu, výrobkov a tovaru a tiež kvôli častým reklamáciám.

Zásoby	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2023)				
	Stav opravnej položky na začiatku účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	5 251	171 381	5 251	0	171 380
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	2 229	0	0	2 229
Výrobky	11 205	7 079	11 205	0	7 079
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	10 012	6 254	10 012	0	6 254
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	26 468	186 942	26 468	0	186 942

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2024)				
	Stav opravnej položky na začiatku účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	148 596	45 541	32 937	72 922	88 278
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	148 596	45 541	32 937	72 922	88 278

Bola dotvorená 100% opravná položka vo výške 45 541 € k rizikovým pohľadávkam z obchodného styku, ktoré sú po splatnosti viac ako 360 dní alebo je zákazník v insolvenčii. Opravná položka vo výške 32 937 € bola zrušená z dôvodu, že došlo k úhrade časti pohľadávok alebo k započítaniu so záväzkami. Plne odpísané pohľadávky po splatnosti viac ako 3 roky boli vyradené z účtovníctva vo výške 72 922 €.

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2023)				
	Stav opravnej položky na začiatku účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	112 130	104 858	16 561	51 831	148 596
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	112 130	104 858	16 561	51 831	148 596

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

Pohľadávky k 31.12.2024	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
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
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	67 238	223 632	290 870
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednc	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	38 901	0	38 901
Iné pohľadávky	8 483	0	8 483
Krátkodobé pohľadávky spolu	114 622	223 632	338 254

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti I.

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

Pohľadávky k 31.12.2023	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
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
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	76 594	401 053	477 647
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednc	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	12 834	0	12 834
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	70 699	0	70 699
Iné pohľadávky	1 199	0	1 199
Krátkodobé pohľadávky spolu	161 326	401 053	562 379

6. 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	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Pokladnica, ceniny	415	2 822
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	545 760	314 789
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	546 175	317 611

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.

8. Vlastné akcie

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13 782	13 558
Licencie software	6 149	5 578
Poistné	4 800	6 271
Vzdelávanie	590	0
Správa zákazníckych účtov	1 423	0
Ostatné	820	1 709
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
Spolu	13 782	13 558

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

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

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2024)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2024				k 31. 12. 2024
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	454	1 217	0	0	1 671
Ostatné rezervy dlhodobé					
rezerva na odchodné	454	1 217	0	0	1 671
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	454	1 217	0	0	1 671
Krátkodobé rezervy, z toho:	169 223	88 636	120 122	0	137 737
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	33 299	39 861	33 299	0	39 861
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	33 299	39 861	33 299	0	39 861
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	8 160	13 891	8 160	0	13 891
Rezerva na zákaznicke skontá	64	0	64	0	0
Rezerva na dopravu	0	1 320	0	0	1 320
Rezerva na reklamácie	93 000	25 000	43 899	0	74 101
Rezerva na zákaznicke bonusy	34 700	8 564	34 700	0	8 564
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	135 924	48 775	86 823	0	97 876

Rezerva na dopravu vo výške 1 320 EUR bola vytvorená na základe predpokladanej výšky záväzku za prepravu výrobkov k zákazníkom, realizovanej do 31.12.2024.

Rezerva na reklamácie vo výške 25 000 EUR bola vytvorená na predpokladané náklady v roku 2025 spojené s otvorenými reklamáciami výrobkov a tovarov k 31.12.2024 v rámci záručnej doby, ktoré boli predané pred 31. decembrom 2024.

Rezerva na ročné zákaznicke bonusy za rok 2024 vo výške 8 564 EUR bola vytvorená na základe dohody so zákazníkmi, že v prípade dosiahnutia určitého ročného obratu im bude priznaný finančný bonus.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2023)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2023				k 31. 12. 2023
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	7 799	0	0	7 345	454
Ostatné rezervy dlhodobé					
rezerva na odchodné	7 799	0	0	7 345	454
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	7 799	0	0	7 345	454
Krátkodobé rezervy, z toho:	157 902	117 419	100 777	5 321	169 223
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	46 274	33 299	46 274	0	33 299
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	46 274	33 299	46 274	0	33 299
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	6 283	8 160	6 283	0	8 160
Rezerva na zákaznicke skontá	3	64	3	0	64
Rezerva na odstupné vrátane soc.zab.	15 455	0	15 455	0	0
Rezerva na reklamácie	80 000	41 196	28 196	0	93 000
Rezerva na zákaznicke bonusy	9 887	34 700	4 565	5 321	34 700
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	111 628	84 120	54 503	5 321	135 924

3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Dlhodobé záväzky spolu	3 105 264	4 503 915
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov:	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov:	3 105 264	4 503 915
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	3 100 000	4 500 000
Záväzky zo sociálneho fondu	5 264	3 915
Krátkodobé záväzky spolu	1 938 376	1 506 707
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane - v splatnosti:	1 169 393	820 429
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	549 063	316 280
Ostatné záväzky z obchodného styku	154 127	193 160
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	197 201	199 650
Záväzky voči zamestnancom	68 149	62 984
Záväzky zo sociálneho poistenia	40 410	40 624
Daňové záväzky a dotácie	27 658	7 731
Záväzky po lehote splatnosti:	768 983	686 278
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	582 014	535 508
Ostatné záväzky z obchodného styku	22 719	53 385
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	297 035	97 385
Záväzky voči zamestnancom	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0
Daňové záväzky a dotácie	0	0

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4

4. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 915	4 319
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 564	6 030
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>5 564</i>	<i>6 030</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>4 215</i>	<i>6 434</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 264	3 915

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. Najväčšiu časť čerpania tvorí príspevok na stravovanie.

6. Vydané dlhopisy

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.

7. Bankové úvery a prijaté pôžičky

Spoločnosť nemá žiadny bankový úver, ale má nasledujúce záväzky k 31.12.2024 z dôvodu prijatej pôžičky od spriaznenej osoby WAREMA Renkhoff SE:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2024	Suma istiny v eurách k 31.12.2024	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2023
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé prijaté pôžičky						
WAREMA Renkhoff SE	EUR	3,49	31.12.2027	1 500 000	1 500 000	1 500 000
WAREMA Renkhoff SE	EUR	4,91	31.12.2027	1 600 000	1 600 000	3 000 000
				3 100 000	3 100 000	4 500 000
Krátkodobé prijaté pôžičky						
				0	0	0
				0	0	0
Spolu				3 100 000	3 100 000	4 500 000

V roku 2024 došlo k zníženiu pôžičky v dôsledku odpustenia časti pôžičky vo výške 1 400 000 EUR.

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2024	31.12.2023
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	0	0

9. Deriváty

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.

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

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Tržby z predaja výrobkov		Tržby z predaja služieb		Tržby z predaja tovaru		Spolu	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
	a	b	c	d	e	f	g	h
Australia	22 979	34 240	616	6 499	0	71	23 595	40 811
Austria	323 700	290 728	2 711	3 256	958	2 288	327 369	296 272
Armenia	50 554	0	80	0	0	0	50 634	0
Belgium	7 413	4 256	-1 290	102	0	222	6 123	4 580
Canada	13 455	0	3 128	0	0	0	16 583	0
Croatia	0	3 638	0	0	0	0	0	3 638
Czech republic	10 752	0	50	0	254	0	11 056	0
Denmark	271 822	201 296	1 183	1 714	38 675	54 276	311 680	257 286
Finland	15 654	40 592	150	886	0	466	15 804	41 944
France	1 038 995	1 334 549	8 241	16 568	19 004	15 320	1 066 240	1 366 436
Germany	3 180 313	3 343 687	25 427	23 700	31 541	32 939	3 237 280	3 400 326
Greece	46 241	24 249	71	500	0	0	46 312	24 749
Hungary	11 992	147	0	-1 565	0	0	11 992	-1 418
China	0	3 478	0	0	0	0	0	3 478
Ireland	68 458	2 938	853	102	0	0	69 311	3 040
Italy	65 434	21 274	341	415	399	0	66 174	21 689
Luxemburg	12 892	6 835	192	200	0	0	13 084	7 035
Malta	0	258	0	90	0	0	0	348
Monaco	6 493	0	0	0	0	0	6 493	0
Netherlands	168 715	198 277	2 747	3 499	0	569	171 462	202 345
Norway	111 067	143 450	2 715	3 553	4 289	0	118 070	147 003
Ostatné	13 070	10 943	-3 215	21 850	0	3 726	9 855	36 519
Portugal	8 451	11 283	0	0	0	442	8 451	11 725
Reunion	2 830	3 767	207	318	0	0	3 037	4 085
Slovak Republic	11 547	27 501	304	876	327	1 866	12 178	30 242
Spain	125 760	179 886	5 036	3 386	477	2 337	131 273	185 609
Sweden	89 708	116 251	2 510	749	28	888	92 246	117 889
Switzerland	174 235	114 000	3 833	3 947	0	464	178 068	118 410
United Kingdom	59 042	115 439	1 848	4 657	1 436	2 798	62 326	122 893
United States of America	35 665	89 242	27 730	38 574	239	737	63 634	128 554
Spolu	5 947 236	6 322 202	85 467	133 876	97 626	119 408	6 130 329	6 575 487

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Názov položky	2024		2023		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2024	2023	
a	b	c	d	e	f	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	256 667	293 466	338 545	-36 799	-45 079	
Výrobky	107 417	92 538	188 108	14 879	-95 570	
Zvieratá	0	0	0	0	0	
Spolu	364 084	386 004	526 653	-21 920	-140 649	
Manká a škody	x	x	x	14 064	37 818	
Reprezentačné	x	x	x	0	0	
Dary	x	x	x	0	0	
Iné (opravné položky)	x	x	x	-16 590	2 052	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-24 446	-100 779	

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

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

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2024	2023
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	1 232
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	1 232
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 476 569	72 307
Prebytok na sklade zistený pri inventúre	18 418	68 941
Poistné plnenie	11 847	0
Ostatné	46 304	3 366
Odpustenie pôžičky	1 400 000	0
Finančné výnosy, z toho:	1 317	368
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>1 317</i>	<i>368</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>
	0	0
Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0
	0	0

4. Čistý obrat

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

Názov položky	2024	2023
Tržby za vlastné výrobky	5 947 236	6 322 202
Tržby z predaja služieb	85 467	133 876
Tržby za tovar	97 626	119 408
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	<u>6 130 329</u>	<u>6 575 486</u>

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

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

Názov položky	2024	2023
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	3 012 975	2 999 520
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>21 568</i>	<i>20 362</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	20 100	13 600
Iné uistovacie audítorské služby	0	3 232
Súvisiace audítorské služby	218	280
Daňové poradenstvo	1 250	3 250
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 991 407</i>	<i>2 979 158</i>
Prepravné náklady	504 294	587 826
Nájomné	1 616	2 200
Povrchové úpravy+zváračské práce	316 381	400 972
Manažérske poradenstvo	1 217 714	1 423 156
Provizie	645 567	301 077
Ostatné	308 555	263 926
Osobné náklady, z toho:	1 561 880	1 794 969
Mzdové náklady	1 090 927	1 205 623
Náklady na sociálne a zdravotné poistenie	394 821	430 575
Sociálne náklady	76 132	158 771
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	102 050	212 564
Manká a škody	48 091	129 210
Odpisy pohľadávok	10 556	23 012
Poistenie	18 274	14 622
Náklady na reklamácie	25 000	42 494
Iné	129	3 226
Finančné náklady, z toho:	205 621	228 423
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>2 929</i>	<i>18 186</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-361	-241
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>202 692</i>	<i>210 237</i>
Úroky z pôžičky v rámci skupiny	197 201	199 650
Bankové poplatky	5 491	10 587
Iné	0	0
Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho:	0	0
	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Prehľad za rok 2024:

P.č.	Názov Položky	Základ dane	Daň	Daň v %
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením za rok 2023	446 706	x	x
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)	x	93 808	21%
3	Pripočítateľné položky spolu	1 495 773	314 112	70%
4	Odpočítateľné položky	-1 234 976	-259 345	-58%
5	Odpočet daňovej straty	-609 915	-128 082	-29%
6	Základ dane	97 588	20 494	4%
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia) - zápočet dane zaplatenej v zahraničí	x	0	0%
8	Iné	x	0	0%
9	Splatná daň z príjmov po úpravách	x	20 494	5%
10	Odložená daň	x	0	0%
11	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV	x	20 494	5%

Prehľad za rok 2023:

P.č.	Názov Položky	Základ dane	Daň	Daň v %
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením za rok 2023	-1 442 447	x	x
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)	x	-302 914	21%
3	Pripočítateľné položky spolu	1 675 138	351 779	-24%
4	Odpočítateľné položky	-488 854	-102 659	7%
5	Odpočet daňovej straty	0	0	0%
6	Základ dane	-256 163	-53 794	4%
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia) - zápočet dane zaplatenej v zahrar	x	0	0%
8	Iné	x	0	0%
9	Splatná daň z príjmov po úpravách	x	0	0%
10	Odložená daň	x	0	0%
11	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV	x	0	0%

K. INFORMÁCIE O ODLOŽENEJ DANI Z PRÍJMOV

Kalkulácia odloženej dane:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	355 769	375 922
odpočítateľné	355 769	375 922
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 127 933	950 760
odpočítateľné	1 127 933	950 760
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	180 775	790 690
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka	399 474	444 648
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

Spoločnosť neúčtovala o daňovej pohľadávke z odpočítateľných rozdielov kvôli neistote dosiahnutia potrebnej výšky základu dane, z ktorej by mohla byť v budúcnosti odpočítateľná.

L. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Spoločnosť si nenajíma majetok.

Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma majetok.

M. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

V zmysle Zákona o správe daní a poplatkov a ostatných zákonov v oblasti daňového práva môžu byť v Spoločnosti vykonané kontroly daňových priznaní spätne za obdobie 5 rokov. V dôsledku toho sú k 31.12.2024 daňové priznania Spoločnosti za roky 2019 – 2023 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly. K uzávierkovému dňu Spoločnosť nevie stanoviť dopad prípadných kontrol na finančné povinnosti Spoločnosti.

2. Podmienení majetok

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.

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

Odmeny členov štatutárnych orgánov a dozorných orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť neboli v sledovanom účtovnom období vyplácané.

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2024 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2023: žiadne).

O. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2024	2023
<u>transakcie s materským podnikom (subjekt, ktorý má v Spoločnosti rozhodujúci vplyv):</u>		
CARAVITA GmbH		
predaj výrobkov, tovarov a služieb	26 456	40 885
predaj materiálu	671	878
nákup tovaru		0
nákup materiálu		0
nákup služieb	1 722 874	1 711 797
a) <u>transakcie s ostatnými spriaznenými podnikmi:</u>		
WAREMA Renkhoff SE		
predaj výrobkov, tovarov a služieb	3 300	3 443
predaj materiálu	2 620	1 940
nákup materiálu	16 104	11 938
nákup tovaru	6 902	3 465
nákup majetku	2 250	
nákup služieb	3 428	340
nákladové úroky z pôžičky	197 201	199 650
odpustenie pôžičky	1 400 000	0
splatená pôžička		0
EXTERRA Services GmbH		
predaj výrobkov, tovarov a služieb	0	43 408
predaj materiálu	0	250
WAREMA Sun Shading Systems (Shanghai) Co. Ltd.		
predaj výrobkov, tovarov a služieb	0	3 478
Warema Schweiz GmbH		
predaj výrobkov, tovarov a služieb	6 323	1 177
WAREMA Kunststofftechnik und Maschinenbau		
predaj výrobkov, tovarov a služieb	0	0
Novaco Invest GmbH		
nákup služieb	202 336	59 104
ANWIS Sp. z o.o.		
nákup služieb		0
WAREMA International GmbH		
predaj výrobkov, tovarov a služieb		0
ClipnShade GmbH		
predaj výrobkov, tovarov a služieb	235	0
WAREMA Sonnenschutztechnik GmbH		
nákup tovaru	525	0

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2024	31. 12. 2023
<u>Pohľadávky z obchodného styku:</u>	<u>0</u>	<u>12 834</u>
CARAVITA GmbH a)	0	10 621
WAREMA Renkhoff SE b)	0	0
EXTERRA Services GmbH b)	0	2 213
Warema Schweiz GmbH b)	0	0
ClipnShade GmbH b)	0	0
<u>Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Spolu aktíva	<u>0</u>	<u>12 834</u>
<u>Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)</u>	<u>3 100 000</u>	<u>4 500 000</u>
WAREMA Renkhoff SE b)	3 100 000	4 500 000
<u>Ostatné krátkodobé záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám</u>	<u>494 236</u>	<u>297 035</u>
WAREMA Renkhoff SE b)	494 236	297 035
<u>Záväzky z obchodného styku</u>	<u>1 131 077</u>	<u>851 788</u>
CARAVITA GmbH a)	1 113 231	842 035
WAREMA Renkhoff SE b)	3 787	33
Novaco Invest GmbH b)	14 059	9 720
Spolu pasíva	<u>4 725 313</u>	<u>5 648 823</u>

- a) subjekt, ktorý má v Spoločnosti rozhodujúci vplyv (materský podnik)
b) ostatné spriaznené osoby

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

Po 31.12.2024 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Q. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2024)				
	Stav k 1.1.2024	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2024
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	664	0	0	0	664
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	664	0	0	0	664
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
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
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 315 126	0	0	-1 442 446	-127 320
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 010 183	0	0	0	2 010 183
Neuhradená strata minulých rokov	-695 057	0	0	-1 442 446	-2 137 503
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 442 446	426 212	0	1 442 446	426 212
Spolu	-120 015	426 212	0	0	306 195

O vysporiadaní výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2024 vo výške 426 212 EUR rozhodne valné zhromaždenie v priebehu roku 2025. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 426 212 EUR.

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2023)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2023				31.12.2023
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	664	0	0	0	664
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	664	0	0	0	664
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
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
Výsledok hospodárenia minulých rokov	2 009 900	0	0	-694 772	1 315 128
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 010 183	0	0	0	2 010 183
Neuhradená strata minulých rokov	-283	0	0	-694 772	-695 055
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-694 772	-1 442 446	0	694 772	-1 442 446
Spolu	1 322 431	-1 442 446	0	0	-120 015

Účtovná strata za rok 2023 bola vysporiadaná takto:

Názov položky	2023
Účtovná strata	-1 442 446
Vysporiadanie účtovnej straty	2023
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Uhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	-1 442 446
Iné	
Spolu	-1 442 446

R. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, V KTORÝCH MÁ ORGÁN VEREJNEJ MOCI VÄČŠINOVÝ PODIEL NA HLASOVACÍCH PRÁVACH

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.

S. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ VÝLUČNÉ PRÁVO ALEBO OSOBITNÉ PRÁVO A ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ PRÁVO POSKYTOVAŤ SLUŽBY VO VEREJNOM ZÁUJME

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto časť poznámok.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov bol spracovaný nepriamou metódou.

Označenie položky	Obsah položky		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	+/-	446 706	-1 442 446
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov /súčet A1.1.až A1.13/	+/-	-1 045 799	542 753
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	+	146 408	145 134
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja	+		
A.1.3.	Odpisy opravnej položky k odplatne nadobudnutému majetku	+/-		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých a krátkodobých rezerv	+/-	-30 269	3 976
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	+/-	19 635	196 940
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	+/-	-224	-2 652
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	+	197 201	199 650
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedk.a peňažekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku,s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	+/-		-150
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	+/-	-1 378 550	-145
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorý sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi bežným 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.2.4/	+/-	815 396	824 308
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-/+	183 220	144 227
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	+/-	252 516	60 028
A.2.3	Zmena stavu zásob	+/-	379 660	620 053
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	+/-		
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkov príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov /súčet Z/S+ A.1.+A.2./		216 303	-75 385

A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti	+		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti	-		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	+		
A.6.	Výdavky na dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	-		
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A*+A.3. až A.6./		216 303	-75 385
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	+/-	30 350	68 306
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	+		
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	-		
A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A**+A.7. Až A.9./		246 653	-7 079
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-		-12 460
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-	-18 089	-11 607
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+)	+		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	+		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	+		150
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie	+		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti	-		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti	+		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností	-		
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		
B*	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti /súčet B.1. až B.19./ ²⁹		-18 089	-23 917

C.	Penažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní /s účet C.1.1. Až C.1.8./	+/-	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	+		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	+		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary	+		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	+		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov	-		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou	-		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	-		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania	-		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti /s účet C.2.1. Až C.2.10./	+/-	0	0
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov	+		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov	-		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	+		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	-		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	+		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	+		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	-		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	-		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	+		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností	-		
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť	+		
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť	-		
C*	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti /s účet C.1. až C.9./		0	0

D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov B + C/	/súčet A +	+/-	228 564	-30 996
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia		+/-	317 611	348 607
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		+/-	546 175	317 611
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		+/-		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		+/-	546 175	317 611

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.

Ekvivalenty peňažnej hotovosti

Ekvivalentmi peňažnej hotovosti (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.