

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť STEEP PLAST Slovakia, s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 15 decembra 2004 a do obchodného registra bola zapísaná 08. januára 2005 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel Sro, vložka 22580/N).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba, montáž a opravy výrobkov z plastov
- kresličské práce
- grafické práce na počítači podľa predlohy
- poradenská činnosť v oblasti služieb v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru z účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti (maloobchod)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti

3. Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	62	59
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	65	60
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

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 zvierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2025 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2025 do 31. decembra 2025.

6. Dátum schválenie účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2024, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 18.12.2025.

7. Zverejnenie účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2024 bola uložená do registra účtovných zvierok dňa 19.12. 2025.

B. ÚDAJE O ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOCH SÚ V OBCHODNOM REGISTRU

Konateľom je François Zarifian, bytom Rue Alexis Petit 8, Meyzieu 693 30, Francúzska republika.

Stopercentným spoločníkom Spoločnosti je spoločnosť FINANCIERE STEEP so sídlom: Che. Du Pilon 3, St Maurice de Beynost 017 00, Francúzsko so splateným vkladom 4 580 760,80 EUR.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej zvierky spoločnosti SAS Financiere STEEP, spoločnosť so zjednodušenými akciami, založená podľa francúzskeho práva, 3 Che. du Pilon, 017 00 St. Maurice de Beynost, Francúzska republika.

Túto konsolidovanú účtovnú zvierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné zvierky, je Register obchodu a spoločností v Bourg-

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi.

Spoločnosť vedie účtovníctvo na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

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

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení 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	5	Lineárna	20%

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína dňom po uvedení 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	lineárna	5%
Vstrekolisy	12	lineárna	8,33%
IT a kanc. zariadenie	4	lineárna	25%
Ostatné stroje a zariadenia	6	lineárna	16,67%
Nábytok, vozidlá	5	lineárna	20%

(c) Zásoby

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

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie a pod.). Skonto sa účtuje do výnosov nezahŕňa sa do obstarávacej ceny. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Zľavy z ceny sú súčasťou ocenenia zásob na sklade. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby.

Nakupované zásoby a ich úbytok sa oceňujú metódou FIFO.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom. Ak sú obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje prostredníctvom tvorby opravných položiek k pohľadávkam.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(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 vec

(g) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.

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

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

(h) Záväzky

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

(i) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým časovo a vecne súvisia.

(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.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

(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) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel. Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaučovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku

(m) Prenájom (lízing)

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

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(n) Cudzia mena

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(o) Výnosy

Výnosy z predaja výrobkov a tovarov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

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.

(p) Daň z príjmov

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

(q) Informácie o významných transakciách

V bežnom účtovnom období neboli realizované transakcie, ktoré by mali významný vplyv na posúdenie finančnej situácie Spoločnosti

(r) Informácie o oprave nevýznamných chýb minulých rokov

V roku 2025 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2025 do 31. decembra 2025 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

Nehnutelný majetok, prístroje a zariadenia sú poistené na sumu 41 934 716 EUR.

Na majetok Spoločnosti (pozemky, budovy a stroje) nie je zriadené záložné právo ani obmedzenie s majetkom naklad

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		107 611						107 611
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	107 611	0	0	0	0	0	107 611
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		107 136						107 136
Prírastky		475						475
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	107 611	0	0	0	0	0	107 611
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	475	0	0	0	0	0	475
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01
Steep Plast Slovakia, s. r. o.

DIČ 2 0 2 1 9 3 2 7 7 0

IČO 3 5 9 1 5 8 2 0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		107 611						107 611
Prírastky		0						0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	107 611	0	0	0	0	0	107 611
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		103 633						103 633
Prírastky		3 503						3 503
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	107 136	0	0	0	0	0	107 136
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 978	0	0	0	0	0	3 978
Stav na konci účtovného obdobia	0	475	0	0	0	0	0	475

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 745 040	10 055 584	12 421 485				4 359 773		28 581 882
Prírastky		1 762 881	210 478				905 509	31 900	2 910 768
Úbytky			13 138	0				31 900	45 038
Presuny		4 316 668	43 104				-4 359 773		0
Stav na konci účtovného obdobia	1 745 040	16 135 134	12 661 929	0	0	0	905 509	0	31 447 612
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 246 903	6 987 828	0	0	0	0	0	13 234 731
Prírastky		720 372	920 470						1 640 842
Úbytky		0	13 139						13 139
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 967 274	7 895 159	0	0	0	0	0	14 862 434
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 745 040	3 808 682	5 433 657	0	0	0	4 359 773	0	15 347 151
Stav na konci účtovného obdobia	1 745 040	9 167 859	4 766 770	0	0	0	905 509	0	16 585 178

Poznámky Úč POD 3 - 01
Steep Plast Slovakia, s. r. o.

DIČ 2 0 2 1 9 3 2 7 7 0

IČO 3 5 9 1 5 8 2 0

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 745 040	10 038 168	12 193 145				52 805		24 029 158
Prírastky		17 416	227 357				4 309 668		4 554 441
Úbytky			1 717						1 717
Presuny			2 700				-2 700		0
Stav na konci účtovného obdobia	1 745 040	10 055 584	12 421 485	0	0	0	4 359 773	0	28 581 882
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 729 969	5 956 972						11 686 941
Prírastky		516 934	1 032 573						1 549 507
Úbytky			1 717						1 717
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 246 903	6 987 828	0	0	0	0	0	13 234 731
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 745 040	4 308 199	6 236 173	0	0	0	52 805	0	12 342 217
Stav na konci účtovného obdobia	1 745 040	3 808 681	5 433 657	0	0	0	4 359 773	0	15 347 151

2. Zásoby

Spoločnosť netvorila opravné položky na zásoby v roku 2025 ani v roku 2024.

Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka	0

Zásoby má spoločnosť poistené na sumu 1 400 000, - EUR.

3. Pohľadávky

Prehľad tvorby opravných položiek v roku 2025 bol nasledovný:

	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Rozpustenie OP c	Stav OP na konci účtovného obdobia d
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	42852	0	42852
Iné pohľadávky	0	0	0
Pohľadávky spolu	42852	0	42852

Prehľad tvorby opravných položiek v roku 2024 bol nasledovný:

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Rozpustenie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Pohľadávky spolu	0	0	0

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

Pohľadávky k 31. decembru 2025	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Dlhodobé pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3 930 949	3 782 268	7 713 217
Iné pohľadávky	16 946		16 946
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 947 895	3 782 268	7 730 163

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

Pohľadávky k 31. decembru 2024	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Dlhodobé pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 695 907	2 022 896	4 718 803
Iné pohľadávky	83 962		83 962
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 779 869	2 022 896	4 802 765

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladni, účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponov

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 646	1 886
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 568 616	2 279 133
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	2 570 262	2 281 019

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spolu	74 149	69 092
Náklady budúcich období dlhodobé		
Náklady budúcich období krátkodobé	74 149	69 092
Príjmy budúcich období dlhodobé		
Príjmy budúcich období krátkodobé		

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASIV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti N.

2. Rezervy

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:			0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	105 085	87 801	105 085	0	87 801
Zákonné rezervy krátkodobé:	50 484	67 973	50 484	0	67 973
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho poistenia	50 484	67 973	50 484		67 973
Ostatné rezervy krátkodobé:	54 601	19 828	54 601	0	19 828
Rezerva na zostavenie účtovnej jednotky	0	0	0	0	0
Rezerva na overenie účtovnej jednoty	7 950		7 950		0
Odstupné zamestnancov	0	0	0	0	0
Iné	46 651	19 828	46 651	0	19 828
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:			0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	47 931	105 085	47 931	0	105 085
Zákonné rezervy krátkodobé:	39 981	50 484	39 981	0	50 484
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho poistenia	39 981	50 484	39 981		50 484
Ostatné rezervy krátkodobé:	7 950	54 601	7 950	0	54 601
Rezerva na zostavenie účtovnej jednotky	0	0	0	0	0
Rezerva na overenie účtovnej jednoty	7 950	7 950	7 950		7 950
Odstupné zamestnancov	0	0	0	0	0
Iné	0	46 651	0	0	46 651
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01
Steep Plast Slovakia, s. r. o.

DIČ 2 0 2 1 9 3 2 7 7 0

IČO 3 5 9 1 5 8 2 0

3. Závazky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	549 667	678 782
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	549 667	678 782
Krátkodobé záväzky spolu	3 929 489	2 947 126
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 906 566	2 471 997
Záväzky po lehote splatnosti	22 923	475 129

4. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	172	1 275
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 184	7 158
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	13 184	7 158
Čerpanie sociálneho fondu	12 668	8 261
Konečný zostatok sociálneho fondu	688	172

5. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 656 127	2 596 511
odpočítateľné		
zdaniteľné	2 656 127	2 596 511
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-696 720	-96 973
odpočítateľné	-696 720	-96 973
zdaniteľné	0	
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		0
Sadzba dane z príjmov (v %)	24%	24%
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučtovaná ako náklad alebo výnos		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	470 258	599 889
Zmena odloženého daňového záväzku	-129 631	169 736
Zaučtovaná ako náklad alebo výnos	-129 631	169 736
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Poznámky Úč POD 3 - 01
Steep Plast Slovakia, s. r. o.

DIČ 2 0 2 1 9 3 2 7 7 0

IČO 3 5 9 1 5 8 2 0

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31.12.2025	31.12.2024
Výnosy budúcich období krátkodobé:	2 066 800	1 613 000

G. 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	Predaj plastových výrobkov		Modifikácia foriem / Refundácia prepravy		Tovar - formy		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	9 936 570	3 219 390		225	795 000	2 235 750	10 731 570	5 455 365
Francúzsko	5 072 996	6 093 464			60 000	10 850	5 132 996	6 104 314
Nemecko	706 409	1 145 249					706 409	1 145 249
Poľsko	5 370 638	5 533 821			1 571 300	254 265	6 941 938	5 788 086
Španielsko	630 486	15 012					630 486	15 012
Rumunsko	359 339	434 689					359 339	434 689
Slovinsko	0	244 589					0	244 589
Ostatné	2 957 586	1 365 317			716 000	978 000	3 673 586	2 343 317
Spolu	25 034 024	18 051 531	0	225	3 142 300	3 478 865	28 176 324	21 530 621

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	54 600	29 563	19 418	25 037	10 145
Výrobky	598 149	498 262	303 247	99 887	195 015
Zvieratá	0				
Spolu	652 749	527 825	322 665	124 924	205 160
Manká a škody	x	x	x	2 909	2 663
Inventarizačné prebytky	x	x	x	-3 567	-9 310
Iné	x	x	x		0
Opravné položky k zásobám	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	124 266	198 513

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 035	99 698
Predaný majetok a materiál	4 035	19 961
Predaj plastového odpadu		43 532
Iné	0	36 205
Finančné výnosy, z toho:	561	12 234
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému s azostavuje účtovná závierka	561	1 031
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
<i>Výnosové úroky</i>	0	11 203
Ostatné finančné výnosy	0	11 203

4. Čistý obrat

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	25 034 025	18 051 531
Tržby z predaja služieb		225
Tržby za tovar	3 142 300	3 478 865
Čistý obrat celkom	28 176 325	21 530 621

H. INFORMACIE O NAKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za spotrebovaný materiál a energie, z toho:	11 605 338	8 925 345
Materiál	10 561 797	8 208 961
Energia	1 043 541	716 384
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	3 610 264	2 507 003
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>14 420</i>	<i>14 000</i>

Poznámky Úč POD 3 - 01
Steep Plast Slovakia, s. r. o.

DIČ 2 0 2 1 9 3 2 7 7 0

IČO 3 5 9 1 5 8 2 0

Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	14 420	14 000
Iné uisťovacie audítorské služby		
daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>3 595 844</i>	<i>2 493 003</i>
Doprava	175 462	233 923
Nájomné	209 738	132 199
Riadenie a manažérske služby	1 517 465	911 577
Personálne služby	1 177 989	764 892
Právne, účtovné a ekonomické poradenstvo	46 254	55 200
Revízie, BOZP	13 964	11 730
Modifikácia formy	21 478	
Opravy a udržiavanie	97 390	150 352
Cestovné	5 328	2 114
Náklady na reprezentáciu	32 018	21 055
IT služby	21 070	20 491
<i>Strážna služba</i>	<i>2 465</i>	<i>10 501</i>
<i>Kvalita</i>	<i>77 545</i>	<i>57 657</i>
<i>Upratovanie a údržbové, čistiace práce</i>	<i>66 653</i>	<i>39 864</i>
<i>Telefón a Internet</i>	<i>6 114</i>	<i>6 070</i>
Ostatné	124 911	75 378
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	6 274 920	6 018 464
Predaný tovar	2 313 732	2 444 294
Manká a škody	7 081	10 010
Dary		80
Opravné položky k pohľadávkam	42 852	
Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	1 641 316	1 553 010
Dane a poplatky	56 150	32 005
Predaný materiál		
Poistenie	74 261	73 059

Poznámky Úč POD 3 - 01
Steep Plast Slovakia, s. r. o.

DIČ 2 0 2 1 9 3 2 7 7 0

IČO 3 5 9 1 5 8 2 0

Osobné náklady	2 116 457	1 905 195
Mzdové náklady	1 489 723	1 339 964
Zdravotné a sociálne poistenie	543 584	490 490
Sociálne náklady	83 150	74 741
Iné	23 071	811
Finančné náklady, z toho:	23 406	25 857
<i>Kurzové straty z toho:</i>	<i>21 328</i>	<i>23 099</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	9	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>2 078</i>	<i>2 758</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
Nákladové úroky		
Bankové poplatky	2 078	2 758
Manká a škody na finančnom majetku	0	0

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	6 870 221	x	x	4 364 397	x	100%
teoretická daň	x	1 648 853	24,00%	x	916 523	21,00%
Daňovo neuznané náklady	108 495	26 039	0,38%	443 833	93 205	2,14%
Výnosy nepodliehajúce dani		0	0,00%		0	0,00%
Spolu	6 978 716	1 674 892	24,38%	4 808 230	1 009 728	
Splatná daň z príjmov	x	1 804 523	26,27%	x	839 992	19,25%
Odložená daň z príjmov	x	-129 631	-1,89%	x	169 736	3,89%
Celková daň z príjmov	x	1 674 892	24,38%	x	1 009 728	23,14%

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Poznámky Úč POD 3 - 01
Steep Plast Slovakia, s. r. o.

DIČ 2 0 2 1 9 3 2 7 7 0

IČO 3 5 9 1 5 8 2 0

Spoločnosť eviduje k 31. decembru 2025 na podsúvahových účtoch:
Majetok tretích osôb v používaní - formy vo výške 22 773 141

Spoločnosť evidovala k 31. decembru 2024 na podsúvahových účtoch: Majetok tretích osôb v
používaní - formy vo výške 19 630 841 EUR.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť neeviduje existenciu podmienených záväzkov.

Spoločnosť nie je k 31. decembru 2025
účastníkom žiadneho súdneho sporu.

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

Spoločnosť v roku 2025 nerozdeľovala odmeny členom štatutárnych, dozorných ani iných orgánov spoločnosti z
dôvodu výkonu ich funkcie.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB

1. Transakcie so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Sesterské účtovné jednotky			
SAS STEEP			
Nákup/spotrba materiálu	01	1 648 115	1 329 731
nákup tovaru	01	432 377	273 494
nákup služieb	01	15 281	5 452
predaj výrobkov	02	97 148	147 642
nákup majetku	01	161 303	20 144
predaj tovaru	02	0	0
predaj materiálu	02	3 812	14 944
predaj služieb	02	0	0
predaj majetku	02	0	0
STEEP TR. PLASTIK SANAYIVE			
nákup/spotreba materiálu	01	0	0
nákp služieb	01	0	0
predaj materiálu	02	200	0
STE EXPLORACAO PLASTICOS UNIPESSOALL LDA			
Nákup tovaru	01	0	1 881
nákup/spotreba materiálu	01	10 721	16 323
nákup majetku	01	0	53 150

Poznámky Úč POD 3 - 01
Steep Plast Slovakia, s. r. o.

DIČ 2 0 2 1 9 3 2 7 7 0

IČO 3 5 9 1 5 8 2 0

nákup služieb	01	0	2 237
predaj materiálu	02	405	0
predaj majetku	01	0	0
predaj tovaru	02	0	0
predaj služieb	02	0	5 018
STEEP PLASTIQUE MAROC - SARL AU			
nákup služieb	01	0	0
predaj výrobkov	02	0	0
predaj služieb	02	0	0
Spoločnosti, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke spoločný rozhodujúci vplyv			
Materská spoločnosť - SAS FINANCIERE STEEP			
nákup služieb	01	1 517 465	911 577
úroky	11	0	11 203

Kód druhu
01 - kúpa
02 - predaj
05 - licencia
08 - úver, požička
10 - záruka
11 - iný obchod

2. Zostatky vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami

Pohľadávky z obchodného styku	31.12.2025	31.12.2024
SAS STEEP	1 705	
STE EXPLORACAO DE PLASTICOS, LDA.		0
STEEP TR. PLASTIK SANAYIVE	200	0
Pohľadávky z obch. Styku v skupine	1 905	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
SAS FINANCIERE STEEP	0	11203
Spolu aktíva	1 905	11 203
Závazky z obchodného styku		
SAS STEEP	260 257	143603
STEEP TR. PIASTIK SANAYIVE		0
Steep MAROC		0
SAS FINANCIERE STEEP	601 008	0
STE EXPLORACAO DE PLASTICOS, LDA.	3 600	3600
Spolu pasíva	864 865	147 203

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

Po 31. decembri 2025 nenastali žiadne udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej

O. INFORMACIE O VLASTNOM IMANI

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	4 580 761				4 580 761
Zákonný rezervný fond	496 203				496 203
Nerozdelený zisk minulých rokov	13 222 163		-1 763 558	3 354 669	14 813 275
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 354 669	5 195 329		-3 354 669	5 195 329
Spolu	21 653 796	5 195 329	-1 763 558	0	25 085 568

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	4 580 761				4 580 761
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	496 203				496 203
Nerozdelený zisk minulých rokov	13 858 114		3 500 000	2 864 049	13 222 163
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 864 049	3 354 669		-2 864 049	3 354 669
Spolu	21 799 127	3 354 669	3 500 000	0	21 653 796

Účtovný zisk za rok 2024 bol rozdelený takto:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	3 354 669
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	3 354 669

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2025 vo výške 5 195 329 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Prehľad o peňažných tokoch

za rok končiaci: 31.12.2025

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	6 870 221	4 364 397
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	2 153 641	3 116 488
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	1 641 316	1 553 010
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (+ / -)		57 154
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	42 852	
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	448 743	1 507 384
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-11 203
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	20 730	10 143
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-3 203 486	2 828 631
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-3 162 340	1 699 115
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	105 774	595 301
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-146 920	534 215
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	5 820 376	10 309 516
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		11 203
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 (+)		

A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)	-1 763 557	-3 500 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	4 056 819	6 820 719
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-888 708	-761 393
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	3 168 111	6 059 326
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-2 878 868	-4 556 236
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-2 878 868	-4 556 236

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	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		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		

D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	289 243	1 503 090
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	2 281 019	777 929
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 570 262	2 281 019
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 (+/-)	2 570 262	2 281 019

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (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.

