

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Xinquan Slovakia Automotive Trim s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená a do obchodného registra Okresného súdu Prešov, oddiel Sro, vložka 48120/P, zapísaná dňa 4.11.2023. Základné imanie spoločnosti je 100.000,- Eur.

Spoločníkmi Xinquan Slovakia sú:

- XINQUAN INTERNATIONAL DEVELOPMENT SINGAPORE PTE. LTD. (identifikačné číslo: 202338582C), so sídlom Raffles Quay #33-03 Hong Leong Building 16, Singapur 048581, Singapurská republika a vkladom do základného imania v sume 99 000 EUR.
- Jiangsu Xinquan Automotive Trim Co., Ltd. (identifikačné číslo: 91321100728017147G), so sídlom v Changchun Village Danbei Town, Danyang City 212300, Čínska ľudová republika a vkladom do základného imania 1 000 EUR.

Spoločnosť sa zameriava najmä na výrobu dielov pre motorové vozidlá v súlade so zapísaným predmetom činnosti v Obchodnom registri „výroba motorových vozidiel, motorov, dopravných prostriedkov, dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky“ z 15.12.2023.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- spostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- spostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- spostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- výroba plastov v primárnej forme
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov

3. Počet zamestnancov

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

	2025	2024
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	725	264
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	722	280
Počet vedúcich zamestnancov	14	10

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 2025 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 2025 do 31. decembra 2025.

6. Schválenie účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2024 za účtovné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024 bola schválená Rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 27.10.2025.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2024 s bola uložená do registra účtovných závierok dňa 24.4.2025

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky zriaďovateľa. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle spoločnosti Jiangsu Xinquan Automotive Trim.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) **Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne v roku 2025 aplikované.
V účtovnom období 2025 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

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

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného a nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého 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. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, ktorý sa Spoločnosť rozhodla zaradiť do dlhodobého majetku, sa odpisuje rovnomerne počas stanovenej doby životnosti majetku.

Odpisovať sa začína v mesiaci, kedy je dlhodobý nehmotný majetok uvedený 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 v mesiaci, kedy je dlhodobý majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, ktorý sa Spoločnosť rozhodla zaradiť do dlhodobého majetku, sa odpisuje rovnomerne počas stanovenej doby životnosti majetku.

Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5%
Stroje, prístroje a zariadenia	10	lineárna	10%
Nástroje a formy	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, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa do spotreby vyskladňujú v ocenení váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

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

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.
Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

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

Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Pohľadávky po lehote splatnosti
nad 360 dní
nad 720 dní
nad 1 080 dní

Opravná položka vo výške
20% z hodnoty pohľadávky
50% z hodnoty pohľadávky
100% z hodnoty pohľadávky

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie 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.

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia a oceňujú sa v odhadovanej výške záväzku.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyfakturované dodávky a služby, nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov, overenie účtovnej závierky a výročnej správy a na zostavenie daňového priznania.

(h) Záväzky

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

(i) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty.

Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

(j) Odložené dane

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

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

(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 (lízing)

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

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy najatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného leasingu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho nájomca.

(m) 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.

(n) 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.

Výnosy z predaja tovaru sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom bol tovar dodaný. Tovar sa dodáva za cenu dohodnutú so zákazníkom.

(o) Uskutočnené významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2025 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2025 do 31. decembra 2025 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024 je uvedený v tabuľkách na stranách 5 až 8.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou vo výške 56.290.000,- EUR.

*Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**31.12.2025*

	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
A	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	7 227	-	-	-	4 765	-	11 992
Prírastky	-	-	-	-	-	14 907	-	14 907
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	19 672	-	-	-	19 672	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	26 899	-	-	-	-	-	26 899
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	532	-	-	-	-	-	532
Prírastky	-	1 774	-	-	-	-	-	1 774
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	2 306	-	-	-	-	-	2 306
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	6 695	-	-	-	4 765	-	11 459
Stav na konci účtovného obdobia	-	24 593	-	-	-	-	-	24 593

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2024

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
A	B	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	7 227	-	-	-	-	4 765	11 992
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	7 227	-	-	-	-	4 765	11 992
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	532	-	-	-	-	-	532
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	532	-	-	-	-	-	532
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	6 695	-	-	-	-	4 765	11 460

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2025

	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	1 368 550	68 888	-	-	-	18 217 488	6 796 540	26 451 466
Prírastky	-	-	-	-	-	-	35 170 370	-	35 170 370
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	1 370 650	32 189 920	-	-	-	27 637 703	5 922 767	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	2 739 200	32 258 708	-	-	-	25 750 155	873 773	61 621 837
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	15 275	2 296	-	-	-	-	-	17 571
Prírastky	-	62 585	1 946 243	-	-	-	-	-	2 008 828
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	77 860	1 948 539	-	-	-	-	-	2 026 398
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	1 353 275	66 592	-	-	-	18 217 488	6 796 540	26 433 894
Stav na konci účtovného obdobia	-	2 661 340	30 310 169	-	-	-	25 750 155	873 773	59 595 438

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku									
31.12.2024									
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	D	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	1 368 550	68 880	-	-	-	19 654 926	22 296 772	43 389 136
Úbytky	-	-	-	-	-	-	1 437 438	15 500 232	16 937 670
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	1 368 550	68 880	-	-	-	18 217 488	6 796 540	26 451 466
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	15 275	2 296	-	-	-	-	-	17 571
Stav na konci účtovného obdobia	-	15 275	2 296	-	-	-	-	-	17 571
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	1 353 275	66 592	-	-	-	18 217 488	6 796 540	26 433 895

2. Zásoby

Spoločnosť vedie sklad zásob nakupovaného materiálu (suroviny, komponenty, obalový materiál), sklad polotovarov a sklad hotových výrobkov.

Zásoby nie sú zaťažené záložným právom a účtovná jednotka nemá obmedzenie s nimi nakladať.

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky k 31.12.2025	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	22 760 405	791 910	23 552 315
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	269 993	7 989	277 982
Daňová pohľadávka	6 735 323	-	6 735 323
Iné pohľadávky	107 430	-	107 430
Krátkodobé pohľadávky spolu	29 873 151	799 899	30 673 050

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka. Informácie o odloženej dani sú uvedené v bode D.6.

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce 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	-	-	-
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 686 585		1 686 585
Daňová pohľadávka	2 871 696	-	2 871 696
Iné pohľadávky	52 450	-	52 450
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 610 731		4 610 731

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2025	31.12.2024
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	969 059	-574
– zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné		313 901
– zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	3 584 319	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24%	24%
Odložená daňová pohľadávka	627 662	75 198
Uplatnená daňová pohľadávka	627 662	75 198
Zmena odloženého daňového záväzku	552 464	75 198
Zaúčtovaná ako náklad	552 464	75 198
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Odložená daňová pohľadávka sa vykázala vo výške, v ktorej je pravdepodobné, že sa v budúcnosti využije. Spoločnosť sa na základe zásady opatrnosti rozhodla nezohľadniť v kalkulácii odloženej daňovej pohľadávky vplyv pridelených investičných pomoci, na základe Rozhodnutia č. 1/2025 MHSR vo forme úľavy na dani z príjmov v maximálnej nominálnej výške 8 400 000 EUR.

	EUR
Stav k 31. decembru 2025	627 662
Stav k 31. decembru 2024	75 198
Zmena	552 464
z toho:	
– zaúčtované do výsledku hospodárenia	552 464
– zaúčtované do vlastného imania	-

5. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31.12.2025	31.12.2024
Pokladnica, ceniny	735	2 722
Bežné bankové účty	7 798 380	3 560 452
Spolu	7 799 115	3 563 174

6. Časové rozlíšenie aktív

Spoločnosť k 31. decembru 2025 vykázala na účte príjmov budúcich období zostatok. Náklady budúcich období boli k 31. decembru 2025 zaúčtované vo výške 9 313 658 EUR.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2025 je 100 000 EUR (k 31. decembru 2024: 100 000 EUR).

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Spoločnosť vytvorila dotvorila v bežnom účtovnom období ostatný kapitálový fond, ktorý bol splatený peňažným vkladmi vo výške 41 000 000 EUR. Stav ostatných kapitálových fondov k 31. decembru 2025 je 72 900 000 EUR, (k 31. decembru 2024: 31 900 000 EUR).

Účtovná strata za rok 2024 vo výške 5 084 698 EUR bola vysporiadaná takto:

	EUR
Predpis záväzku z titulu úhrady účtovnej straty spoločníkmi	0
Prevod na neuhradenú stratu minulých rokov	5 084 698
Spolu	5 084 698

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2025, účtovného zisku vo výške 1 857 368 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- pridel do sociálneho fondu 0 EUR,
- vytvorenie zákonného rezervného fondu vo výške 10 000 EUR,
- prevod na pokrytie neuhradenej straty z roku 2024 vo výške 1 847 368 EUR.

Spoločnosť je podľa Obchodného zákonníka povinná tvoriť zákonný rezervný fond vo výške minimálne 5 % z čistého zisku (ročne) maximálne do výšky 10 % základného imania.

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2025)				
	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.1.2025				31.12.2025
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Ostatné rezervy dlhodobé	-	-	-	-	-
Odchodné do dôchodku	-	-	-	-	-
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy, z toho:	46 720	331 657	46 720	-	258 004
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	42 567	258 004	42 567	-	258 004
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	42 567	258 004	42 567	-	258 004
Ostatné rezervy krátkodobé					

Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	4 153	43 400	4 153	-	43 400
Reklamačné náklady	-	-	-	-	-
Pokuty, penále a škody	-	-	-	-	-
Iné	-	30 254	4 153	-	30 254
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	46 720	331 658	46 720	-	331 658

Rezervy budú použité v roku 2026.

Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2024)

a	Stav k 1.1.2024 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2024 f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	-	-	-	-	-
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	-	42 568	-	-	42 567
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	-	-	-	-	-
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	-	-	-	-	-
Debetné úroky z prijatých úverov a finančných výpomocí	-	-	-	-	-
Reklamačné náklady	-	-	-	-	-
Pokuty, penále, škody	-	-	-	-	-
Iné	-	4 153	-	-	4 153
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	-	46 720	-	-	46 720

3. Závazky

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

	31.12.2025	31.12.2024
Závazky v lehote splatnosti	57 248 640	11 815 407
Závazky po lehote splatnosti	-	5 067 108
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	-	-
Krátkodobé záväzky spolu	57 248 640	16 882 515

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov

Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	69 549	8 039
Dlhodobé záväzky spolu	69 549	8 039

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2025 a k 31. decembru 2024 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závázky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	31 389 667	31 389 667	-	-
Závázky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-
Ostatné záväzky z obchodného styku	20 723 667	20 723 667	-	-
Čistá hodnota zákazky	-	-	-	-
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé záväzky	69 549	69 549	-	-
Dlhodobé prijaté preddavky	-	-	-	-
Dlhodobé zmenky na úhradu	-	-	-	-
Vydané dlhopisy	-	-	-	-
Iné dlhodobé záväzky	-	-	-	-
Závázky voči spoločníkom a združeniu	3 000 000	3 000 000	-	-
Závázky voči zamestnancom	903 536	903 536	-	-
Závázky zo sociálneho poistenia	654 046	654 046	-	-
Daňové záväzky a dotácie	390 444	390 444	-	-
Závázky z derivátových operácií	-	-	-	-
Iné záväzky	186 901	186 901	-	-
	57 248 640	57 248 640	-	-

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závázky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-
Závázky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-
Ostatné záväzky z obchodného styku	10 218 769	10 218 769	-	-
Čistá hodnota zákazky	-	-	-	-
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé záväzky	8 039	8 039	-	-
Dlhodobé prijaté preddavky	-	-	-	-
Dlhodobé zmenky na úhradu	-	-	-	-
Vydané dlhopisy	-	-	-	-

Iné dlhodobé záväzky	-	-	-	-
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	6 000 000	6 000 000	-	-
Záväzky voči zamestnancom	336 908	336 908	-	-
Záväzky zo sociálneho poistenia	215 395	215 395	-	-
Daňové záväzky a dotácie	32 704	32 704	-	-
Záväzky z derivátových operácií	0	0	-	-
Iné záväzky	78 740	78 740	-	-
	16 890 554	16 890 554	-	-

4. Sociálny fond

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

	31.12.2025	31.12.2024
Počiatočný stav sociálneho fondu	8 039	-
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	61 510	8 039
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>61 510</i>	<i>8 039</i>
Čerpanie sociálneho fondu	-	-
Konečný zostatok sociálneho fondu	69 549	8 039

Sociálny fond podľa zákona o sociálnom fonde tvorí spoločnosť povinne na ťarchu nákladov v zákonom stanovenej výške. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

2. Pôžičky a návratné finančné výpomoci

Spoločnosť obdržala dlhodobú úročenú pôžičku od svojej materskej účtovnej jednotky .

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2025	Suma istiny v eurách k 31.12.2025	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2024	Suma istiny v eurách k 31.12.2024
Dlhodobé pôžičky a finančné výpomoci							
	EUR	0	0	-	-	-	-
				-	-	-	-
Krátkodobé pôžičky a finančné výpomoci							
XINQUAN International Development Singapore PTE. LTD	EUR	0,0	2026	3 000 000	3 000 000	6 000 000	6 000 000
				3 000 000	3 000 000	6 000 000	6 000 000
Spolu				3 000 000	3 000 000	6 000 000	6 000 000

Štruktúra pôžičiek a návratných finančných výpomocí podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

31.12.2025 31.12.2024

	EUR	EUR
Po splatnosti	-	-
Zostatková doba splatnosti do 1 roka	3 000 000	6 000 000
Zostatková doba splatnosti 1 až 5 rokov	-	-
Zostatková doba splatnosti dlhšia ako 5 rokov	-	-
Spolu	3 000 000	6 000 000

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Spoločnosť vyrába plastové interiérové komponenty do osobných automobilov. Výrobky sú dodávané k zákazníkom i v rámci Európy.

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar v komoditnom a teritoriálnom členení sú uvedené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

Oblasť odbytu		Interiérové komponenty	Ostatné	Spolu
Tuzemsko	2025	-	-	-
	2024	-	-	-
Štáty EÚ	2025	96,686,317	274,489	96,960,806
	2024	7,345	20,653	27,998
Tretie krajiny	2025	-	-	-
	2024	-	-	-
Spolu 2025		96,686,317	274,489.00	96,960,806
Spolu 2024		7,345	20,653	27,998

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

	2025		2024		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok		Konečný zostatok	Začiatkový stav	2025	2024
	a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 181 545		16 279	-	1 165 267	16 279
Výrobky	3 516 073		13 505	-	3 502 568	13 505
Spolu	4 697 618		29 784	-	4 667 835	29 784
Iné	-		-	-	-	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát					4 343 082	29 784

3. Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Prehľad Ostatných výnosov z hospodárskej činnosti je v nasledujúcej tabuľke:

	2025	2024
--	------	------

Refaktúracia nákladov prepojeným účtovným jednotkám	-	-
Náhrada nákladov vynaložených pri technickej modifikácii výrobkov od zákazníka	-	-
Náhrada škody spôsobenej nekvalitnou dodávkou od dodávateľov	658 788	
Iné	-	-
Spolu	658 788	-

4. Finančné výnosy

V roku 2025 zaznamenala spoločnosť výnosové úroky vo výške 41 019 EUR .

5. Čistý obrat

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

	2025	2024
Tržby za vlastné výrobky	96 686 317	7 345
Tržby za tovar	6 313 343	20 653
Tržby za služby	-	-
Čistý obrat	102 999 660	27 998

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby

Prehľad najvýznamnejších položiek služieb je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2025	2024
Opravy a udržiavanie	558 064	56 638
Finančný audit, účtovné a daňové služby	192 102	65 429
Sprostredkovateľské služby	366 895	109 461
Nájom pracovnej sily	477 478	0
Personálne služby	273 324	0
Právne služby	16 191	7 542
Nájomné za nehnuteľnosť	4 112 996	744 559
Nájomné za hmotný majetok	319 139	83 994
Náklady na reklamácie a kontrolu výrobkov	652 211	0
Manažment odpadu	439 461	1 766
Školenie	52 036	7 300
Cestovné náklady	68 448	18 892
Náklady na reprezentáciu	176 442	58 781
Prepravné	232 391	212
Ostatné	2 352 057	539 969
Spolu	10 289 236	1 748 543

2. Náklady za audit a poradenstvo:

	2025	2024
Náklady na overenie individuálnej UZ a zostavenie DP	34 482	1 900
Daňové poradenstvo	157 619	56 928
Spolu	192 101	58 828

3. Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

	2025	2024
Poistné	45 469	1 511
Odpis pohľadávok	-	-
Náhrada škody spôsobenej zákazníkom z titulu neskorej alebo neúplnej dodávky	-	-
Iné		
Spolu	45 469	1 511

V nákladoch na poistné je zahrnuté poistenie majetku, poistenie zásielok, poistenie pohľadávok a poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú konaním spoločnosti.

4. Finančné náklady

Nákladové úroky z prijatých pôžičiek a finančných výpomocí zo skupiny boli v hodnote 0 Eur

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

			2025			2024		
			Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g		
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1,577,030			- 5,149,106				
Teoretická daň		378,487	24%		-1,081,312	21%		
Daňovo neuznané náklady	1,949,725	467,934	30%	509,514	106,998	-2%		
Výnosy nepodliehajúce dani	- 1,323,979	- 317,755	20%	- 46,115	-9,684	0%		
Umorenie daňovej straty	- 1,101,388	- 264,333	-17%	-	-	0%		
Spolu	1,101,388	264,333	3%	- 4,685,707	-983,998	19%		
Daňová licencia		-			-			
Splatná daň z príjmov		264,333	17%		10,791	0%		
Odložená daň		552,464	35%		-75,199	1%		
Celková daň z príjmov		-288,131	-18%		-64,408	1%		

<i>Položka</i>	2025	2024
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme formou o operatívneho leasingu viacero samostatných hnuiteľných vecí, pričom mesačné nájomné je účtované na nákladový účet 518 – Nakupované služby.

Spoločnosť má v nájme od tretej osoby výrobné, skladové a administratívne priestory, doba nájmu je zmluvne dohodnutá na 5 rokov odo dňa podpisu zmluvy pre závod v Prešove a 10 rokov pre závod Košiciach.. Celková suma zaplateného nájomného v roku 2025 činila 4.112.996 Eur.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosti neprenajíma žiadny majetok.

3. Spoločnosť nemá žiadne iné finančné záväzky, ktoré nie sú zahrnuté v súvahe.

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá vedomosť o žiadnych podmienených záväzkoch.

2. Podmienенý majetok

Spoločnosť nemá vedomosť o žiadnom podmienenom majetku.

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

Členom štatutárnych orgánov neboli vyplatené žiadne príjmy ani iné výhody v bežnom ani predchádzajúcom účtovnom období.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Spriaznenými osobami Spoločnosti sú spriaznené účtovné jednotky v skupine, ako aj ich štatutárne orgány, riaditelia a výkonní riaditelia. Najvyššou kontrolujúcou účtovnou jednotkou je spoločnosť JIANGSU XINQUAN AUTOMOTIVE TRIM CO.,LTD.

Hodnotové vyjadrenie

Spriaznená osoba	Druh	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2025	2024
Jiangsu Xinquan Automotive Trim	Obstaranie materiálu	25 708 803	-
Jiangsu Xinquan Automotive Trim	Obstaranie majetku	3 908 919	-
Jiangsu Xinquan Automotive Trim	Materiál na ceste	3 643 527	595 527
Jiangsu Xinquan Automotive Trim	Obstaranie služieb	523 000	-
Xinquan Mexico	Obstaranie materiálu	281 117	-
Xinquan Mexico	Obstaranie majetku	76 187	-
Xinquan Mexico	Materiál na ceste	38 586	-
Xinquan Shanghai	Predaj materiálu	23 059	-
		34 203 198	595 527

Vybrané krátkodobé aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami:

	2025	2024
Pohľadávky z obchodného styku	-	-
Ostatné pohľadávky - finančná výpomoc	-	-
Spolu aktíva	-	-
Záväzky z obchodného styku	-	-
Ostatné záväzky - krátkodobá finančná výpomoc	3 000 000	6 000 000
Ostatné záväzky - dlhodobá finančná výpomoc	-	-
Dlhodobé pasíva spolu	3 000 000	6 000 000

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

Po 31. decembri 2025 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali uvedenie v účtovnej závierke k 31. decembru 2025.

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2025)				
	Stav	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav
	01.01.2025				31.12.2025
	b	c	d	e	f
Základné imanie					
Základné imanie	100,000				100 000
Zákonné rezervné fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					
Ostatné kapitálové fondy					
Ostatné kapitálové fondy	31,900,000	41,000,000			72,900,000
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Neuhradená strata z minulých rokov				-5,084,698	5,084,698
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-5,084,698	1,857,368		5,084,698	1,857,368
Spolu	26,915,302	42,857,368	0	0	69,772,669

V položke ostatné kapitálové fondy sú vykázané peňažné vklady spoločníka XINQUAN INTERNATIONAL DEVELOPMENT SINGAPORE PTE. LTD. v celkovej výške 72.900.000 Eur k 31.12.2025 (31.900.000 Eur k 31.12.2024).

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2024)				
	Stav	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav
	01.01.2024				31.12.2024
	b	c	d	e	f
Základné imanie					
Základné imanie	-	100 000	-	-	100 000
Zákonné rezervné fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy					
Ostatné kapitálové fondy	-	31 900 000	-	-	31 900 000
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Neuhradená strata z minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-	-	-	-	- 5 084 698
Spolu	0	32 000 000	0	0	26 915 302

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2025 – NEPRIAMA METÓDA

Označenie	PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV	2025	2024
a	b		
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zadaním daňou z príjmov (+Z/-S)	1,577,030	- 5,149,106
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zadaním daňou z príjmov	- 267,489	- 6,851,098
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2,031,109	18,103
A.1.2.	Zostatková cena dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku okrem predaja	-	-
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	284,937	46,720
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-	-
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	- 2,542,780	- 6,869,232
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	265	-
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 41,020	- 46,690
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná uzávierka	-	-
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná uzávierka	-	-
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 (Daň z príjmov splatná (591, 595))	-	1
A.2.	Vplyv zmien pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek	- 2,902,188	- 9,989,017
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	- 26,062,320	- 4,610,731
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (-/+)	40,161,891	16,888,634
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 17,001,759	- 2,288,886
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných ekvivalentov	-	-
A.*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach	- 1,592,647	- 2,011,187
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	41,020	46,690
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	- 265	-
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	-	-
A.6.	Výdavky na zaplatenie dividendy a iné podiely zo zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	-	-
A.**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	- 1,551,892	- 1,964,497
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	- 9,714	- 8,871
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.)	- 1,561,606	- 1,973,368
Peňažné toky z investičných činností			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	- 48,172	- 11,992
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 35,137,106	- 26,451,466
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných	-	-
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	-	-
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 dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-	-

A.***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	- 1,561,606	- 1,973,368
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku 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.)	- 35,185,278	- 26,463,458
Peňažné toky z finančných činností			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	41,000,000	32,000,000
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	100,000
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	41,000,000	31,900,000
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, k	-	-
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 odpisov	-	-
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej je	-	-
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti	-	-
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 či	-	-
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú	-	-
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú	-	-
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 (-)	- 17,178	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	40,982,822	32,000,000
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	4,235,938	3,563,174
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	3,563,174	-
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových ro	7,799,115	3,563,174
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná uzávierka	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiel	7,799,115	3,563,174

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 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.