

Všeobecné informácie

(1)

Obchodné meno:	PRIMA SOLE COMPONENTS SLOVAKIA, s.r.o.
Sídlo:	Hlavná 4736, 05901 Poprad

Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky: výroba výrobkov z plastov

(2) Ručenie účtovnej jednotky v iných účtovných jednotkách

Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

(3)	Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce ÚO	30.12.2024	
(4)	Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna	X
		Mimoriadna	
	Dôvod mimoriadnej účtovnej závierky		

(5)	Údaje o skupine účtovných jednotiek:				
ÚJ	nie je súčasťou konsolidovaného celku		ÚJ	je súčasťou konsolidovaného celku	X
ÚJ	nie je materskou účtovnou jednotkou	X	ÚJ	je materskou účtovnou jednotkou	

- a) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

BS Holding SpA
SS 6 Casilina Sud Km 90,2
03020 Torrice Frosione

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

PRIMA SOLE COMPONENTS EUROPE SRL
Via Casilina Sud Km 90,200 03020 Torrice

- c) adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b),

Via Verdi 30, 31046 Oderzo (TV)

6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	BO	PO
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	183,8	198
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	183	174
počet vedúcich zamestnancov	11	11

Informácie o prijatých postupoch

(1)	Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti	ÁNO	X	NIE	
-----	--	-----	---	-----	--

(2)	Zmeny účtovných zásad a účtovných metód	ÁNO		NIE	X
Zmena účtovných zásad a účtovných metód (popis)	Dôvod uplatnenia	Vplyv (+/-) zmeny na:			
		Hodnotu majetku	Vlastné imanie	Výsledok hospodárenia	

Popis stanovenia ocenenia:

Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reálna hodnota
Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reálna hodnota

Spoločnosť oceňuje podiely v dcérskych spoločnostiach a v spoločnostiach s podielovou účasťou metódou vlastného imania.

a) Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny zásob nie sú úroky z úverov. Príjem na sklad sa oceňuje v obstarávacích cenách a vyskladnenie v priemerných cenách.

b) Zásoby vlastnej výroby:

Nedokončená výroba – priame materiálové náklady (priamy materiál)

Polotovary vlastnej výroby – priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady, výrobná réžia.

Hotové výrobky – vlastnými nákladmi výroby.

c) Opravné položky k zásobám sa netvorí.

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

Pravidlá pre tvorbu opravných položiek:

Pohľadávky po lehote splatnosti od 360- 720 dní 20%.

Pohľadávky po lehote splatnosti od 721 – 1080 dní 50%.

Pohľadávky po lehote splatnosti nad 1081 dní 100%.

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

- **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období** sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- **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 ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola cudzia mena nakúpená. Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS 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 ECB alebo NBS Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia. Prijaté a poskytnuté preddavky na devízový účet sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa už neprepočítavajú. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadených v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.
- **Vlastné imanie,** skladá sa zo základného imania, zákonného rezervného fondu, ostatné kapitálové fondy a výsledku hospodárenia v schvaľovaní. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené ostatnými peňažnými a nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.
- **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.
- **Záväzky vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov** sa pri vzniku 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.
- **Odložené dane sa vzťahujú na:**
 - a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich dočasnou 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.
- **V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne.** Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázat len výsledný zostatok účtu 481- Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.
- **Rezervy** sú tvorené kvalifikovaným odhadom na pokrytie budúcich záväzkov.
- **Prenájom, majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.** Finančný prenájom vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník. Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu vecne príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátkou istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na 562- Úroky.
- **Výnosy, tržby za vlastné výkony a tovar** sa účtujú bez DPH. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky, bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu. Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli poskytnuté. Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.
- **Oprava chýb minulých rokov**

ii.

Opis účtovného prípadu	Suma	MD/DAL	Vplyv na výsledok	Vplyv na vlastné imanie
Neúčtovali sa opravy chýb MO				

f) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok	doba odpisovania (počet rokov)	odpisová sadzba (%)
Licencie	10	10
SHV	4	25
Drobný nehmotný majetok	2-5	50%, 20 %
Stavby	20	5

- Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zák.431/2002, dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve
- Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku vychádza z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

(1) Údaje na strane aktív súvahy

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaranie DNM	Poskytnuté preddavky	SPOLU
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		117 987	108 089					226 076
Prírastky		4 319				4 319		8 638
Úbytky						4 319		4 319
Presuny								
Stav na konci		122 306	108 089					230 395

<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku		117 875	104 280					222 155
Prírastky		501	839					1 340
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		118 376	105 119					223 495
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		112	3 809					3 921
Stav na konci		3 930	2 970					6 900

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaranie DNM	Poskytnuté preddavky	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku		117 987	107 876			0	0	225 863
Prírastky			213			213	256	682
Úbytky						213	256	469
Presuny								
Stav na konci		117 987	108 089			0	0	226 076
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku		107 727	103 404					211 131
Prírastky		10 148	876					11 024
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		117 875	104 280					222 155
<i>Opravné položky</i>								

Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		10 260	4 472					14 732
Stav na konci		112	3809					3 921

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Veci a súbory	Pestovat eľské	Stádo a ťažné	Ostatný DHM	Obstarani e DHM	Preddavky na DHM	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	587 378	11 584 586	18 638 454			11 640	256 698	0	31 078 756
Prírastky		47 760	993 810				1 064 550		2 106 120
Úbytky	1 376		763 756				1 041 570		1 806 702
Presuny									
Stav na konci	586 002	11 632 346	18 868 508			11 640	279 678	0	31 378 174
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		9 800 052	16 728 160			11 640			26 539 852
Prírastky		242 370	671 494						913 864
Úbytky			763 756						763 756
Presuny									
Stav na konci		10 042 422	16 635 898			11 640			26 689 960
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku									

Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	587 378	1 784 533	1 910 294				256 698	0	4 538 903
Stav na konci	586 002	1 589 924	2 232 610				279 678	0	4 688 214

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Veci a súbory	Pestova- teľské	Stádo a ťažné	Ostatný DHM	Obstarani e DHM	Preddavky na DHM	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	587 378	11 525 992	19 205 580			11 640	298 731	13 280	31 642 601
Prírastky		58 593	636 792				653 353	4 706	1 353 444
Úbytky			1 203 918				695 386	17986	1 917 290
Presuny									
Stav na konci	587 378	11 584 585	18 638 454			11 640	256 698	0	31 078 755
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		9 222 067	17291629			11 640			26 525 336
Prírastky		577 985	640 449						1 218 434
Úbytky			1 203 918						1 203 918
Presuny									
Stav na konci		9 800 052	16 728 160			11 640			26 539 852
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku									

Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	587 378	2303925	1913951				298731	13280	5117625
Stav na konci	587 378	1 784 533	1 910 294				256 698	0	4 538 903

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

DHM, na ktorý je zriadené záložné právo:	Pôv. záloh
zál. právo VÚB – pozemok – parcela 818/5, 1261/3	141 782
zál. právo VÚB – budova výrobnéj haly	6 300 000
UniCredit Bank – záložné právo na hnut. majetok – ručenie za úver	150 000
DHM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo s ním nakladať:	
Vecné bremeno v prospech pôv. WHIRLPOOL SLOVAKIA s.r.o. (po jeho predaji v prospech Beko Manufacturing Slovakia spol. s r.o.) na parcely 818/4, 818/9, 1261/2, 1261/4, 1261/8, 1261/11, 1859/3, 1261/12	

Prehľad poistenia majetku a podnikateľskej činnosti:

1. poistenie majetku (all risks) – PCA S.p.A. – UnipolSai Assicurazioni SpA - poistná suma: 51 500 000,- €
2. poistenie majetku (all risks) - dodatok –PCA S.p.A.- UnipolSai Assicurazioni SpA - poistná suma: 2 000 000,- € za občianskoprávnu zodpovednosť voči tretím osobám a 12 000 000,- € za občianskoprávnu zodpovednosť za výrobok
3. poistenie zodpovednosti za škodu z prevádzky a za výrobok:
 - na území svet vrátane USA a Kanady – Allianz Slovenská poisťovňa (poistná suma: 1 000 000,- € pre jednu a všetky škodové udalosti)
 - sublimity: 500 000,- € pre jednu a všetky škodové udalosti pre škody spôsobené na podzemných potrubiach a inštaláciách, 1 000 000,- € pre jednu a všetky škodové udalosti pre veci prevzaté, 1 000 000 pre zodpovednosť za škodu spôsobenú náhlym a náhodným únikom znečisťujúcich látok; 1 000 000,- € pre jednu a všetky škodové udalosti pre regresné náhrady Soc. poisťovne a zdravotných poisťovní,

Vývoj tvorby opravnej položky k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	57 892	21 073		23 451	55 514
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 858	1 753		442	3 169
Výrobky	5 586	4 802		1 206	9 182
Zvieratá					
Tovar		205			205
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu (R34 súvahy):	65 336	27 833	0	25 099	68 070

Dôvodom tvorby opravnej položky k zásobám bolo prechodné zníženie hodnoty zásob na základe odborného odhadu budúceho predaja týchto zásob. Pri zásobách, ku ktorým bola tvorená opravná položka, je predpoklad, že budúce ekonomické úžitky sú nižšie ako ocenenie v účtovníctve.

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia	Stav OP na konci
Dlhodobé pohľadávky					
- z toho: dlhodobé pohľadávky z obchodného					
- z toho: ostatné dlhodobé pohľadávky					
Krátkodobé pohľadávky celkom (R53 súvahy)	24 140	12 160	15 102		21 198
- z toho: krátkodobé pohľadávky z obchodného	24 140	12 160	15 102		21 198
- z toho: ostatné krátkodobé pohľadávky					

Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky	577 696		577 696
Krátkodobé pohľadávky	3 137 110	3 991 686	7 128 796

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky	557 150		557 150
Krátkodobé pohľadávky	13 610 920	5 099 129	18 710 049

Pohľadávky kryté záložným právom

Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a hodnota pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		Uverový rámec KTK
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	Uverový rámec KTK
Hodnota pohľadávok, s obmedzeným právom s nimi nakladať	X	

Odložená daňová pohľadávka**Výpočet odloženej daňovej pohľadávky**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné	601 444	942 524
Zdaniteľné kurzové rozdiely		

Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné	1 805 623	1 390 370
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	24
Odložená daňová pohľadávka	577 696	559 895
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		146 673
Zaúčtovaná do vlastného imania v roku 2019		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	-17 801	
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 756	4 309
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 284	21 790
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	7 040	26 099

Významné položky časového rozlišení aktív - nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Názov položky	Suma
Náklady budúcich období krátkodobé , z toho:	15 036
Predplatné	373
Licencie	4 496
Poistné	9 663
Služby T com	504
Príjmy budúcich období dlhodobé	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	7 042
BEKO - reselling RM 2025	7 042

Údaje na strane pasív súvahy

Opis základného imania

Text	v EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	5 292 307	5 292 307
PRIMA SOLE COMPONENTS EUROPE S.R.L.	5 239 384	5 239 384
PRIMA APPLIANCES DIVISION S.R.L.	52 923	52 923

Rozdelenie účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	429 991
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	429 991
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	429 991

Vysporiadanie účtovnej straty vykázané v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu, z toho	83586	5 125			88 711
Odchodné	83586	5 125			88 711
Krátkodobé rezervy spolu, z toho	147565	92 225	96 189	20 383	123 218
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	37 435	33 180	37 244	191	33 180
Rezerva na audit + management fee	20 290	8100	20 290		8100
Krátkodobá rezerva - ostatné	86493	48 815	38 655	20 192	76 461
Rezerva na odchodné	3 347	2 130			5 477

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu, z toho	70 440	13 146			83586

Odchodné	70 440	13 146			83586
Krátkodobé rezervy spolu, z toho	240 780	101 733	192 809	2 139	147565
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	122 939	37 435	120 800	2 139	37 435
Rezerva na audit +managment fee	64 462	8100	52272		20 290
Krátkodobá rezerva - ostatné	48 911	52 851	15 269		86493
Rezerva na odchodné	4 468	3 347	4 468		3 347

Splatnosť záväzkov

Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky	4 384	0	4 384
Krátkodobé záväzky	6 193 365	1 961 920	8 155 285

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky	2 943	0	2 943
Krátkodobé záväzky	20 580 121	1 922 883	22 503 004

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	4 384	2 943
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	4 384	2 943
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	8 155 285	19 508 938

Informácia o dani z príjmov

Bežné účtovné obdobie			
Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	1 084 268	X	x
Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)		260 224	24
Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	1 198 077	287 538	26
Odpočítateľné položky (R300 DP)	-923 510	-221 642	20
Odpočet daňovej straty (R410 DP)	-397 549	-95 412	-9
Základ dane (R500 DP):	961 286	230 709	21
Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)	0		
Splatná daň z príjmov po úpravách:	0	0	0
Odložená daň z príjmov:		-17 801	-2
CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		212 907	19

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	-530 478	X	x
Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)		-111 400	21
Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	1 329 826	279 263	-53
Odpočítateľné položky (R300 DP)	-359 479	-75 491	14
Odpočet daňovej straty (R410 DP)	-219 934	- 46 186	9
Základ dane (R500 DP):	219 934	46 186	-9
Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)	0		
Splatná daň z príjmov po úpravách:	0	0	0

Odložená daň z príjmov:		-143 673	27
CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		-100 490	19

Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu (SF)	3 676	2 943
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 950	14 131
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	13 950	14 131
Čerpanie sociálneho fondu	13 242	13 398
Konečný zostatok SF :	4 384	3 676

Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

		Mena	V cudzej mene	Úverový rámec 2025 v Eur	Výška úroku	Splatnosť
1	Kontokorent VÚB	EUR		1 500 000	1-mes. EURIBOR + 1,90 % p.a	29.01.2026
2	Kontokorent UniCredit Bank	EUR		950 000	1-mes. EURIBOR + 2,50 % p.a.	Nedefinovaná – výpovedná lehota 1 mes.

Záložné práva k úverom:

Ad 1) KTK VÚB:

- záložné právo k nehnuteľnostiam, vecné bremeno na pozemky
- záložné právo k všetkým pohľadávkam
- cash kolateral – pohľadávky z účtu
- ručiteľ PRIMA SOLE COMPONENTS SpA, Taliansko

Ad 2) KTK UniCredit Bank:

- záložné právo k pohľadávkam, Magna Car Top Systems Poland Sp. z o.o. v aktuálnej výške,
- záložné právu na skladovú halu,
- vecné bremeno na pozemky,
- ručiteľ PRIMA SOLE COMPONENTS S.P.A., Taliansko

Krátkodobé pôžičky			
PRIMA SOLE COMPONENTS EUROPE SRL	EUR	istina	353 065,48
PRIMA SOLE COMPONENTS EUROPE SRL	EUR	úroky	1 407 890,42

Významné položky časového rozlíšenia pasív - výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Suma
Výdavky budúcich období dlhodobé – účet 383A (R142 súvahy)	
Výdavky budúcich období krátkodobé – účet 383A (R143 súvahy), z toho:	165 331
PSC - OTP to MAN - zľava z ceny výr.	59 366
MAN Mnichov - diff. in quantity 2025	510
BEKO price diff. 2025	98 011
Transakčná daň	565
Príspevok na športovú činnosť	275
FCA 2620023 - scrap z 2.7.2025	252
bonus - energy 2025	6 352

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky a výkazu ziskov a strát
Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

	A BO (Eur)	A PO (Eur)	B BO (Eur)	B PO (Eur)	C BO (Eur)	C PO (Eur)
SR	15 254 323	17 109 673	37 623	87 885	8 790	5 550
ČR – Antolin CZ	377 961				22 733	
ČR – Magna Exteriors (Bohemia)		6 720				
ČR – SandJ FORM				220		

Taliansko – Sole Oderzo	89 811	54 295		15 870		
Taliansko – PSC	3 663 219	8 077 691	225	513	201 461	548 260
Taliansko - Plastmeccanica			799			
Taliansko – ADLER EVO	152 232				9 196	
Taliansko – Sole Pontedera				1 950		
Poľsko – Fiat	130 494	1 181 373		51 400	626	53 328
Poľsko – Magna	12 906	12 195			1 752	2 920
Poľsko – PSCPS		521				1 846
Poľsko – Denso		149 988				
Poľsko – MAN BUS	114					
Poľsko – MAN TRUCKS Sp.	3 354 659				206 626	
Poľsko - PKC Group	53 076					
Poľsko – PSC Sielsia	391 686					
Nemecko – Antolin DE	555 534				32 755	
Nemecko – Sole Woerth	108 577	544 324				
Nemecko – MAN TRUCK & BUS	1 748 373				113 430	
Nemecko – Sole Hoergertshausen			150		1960	
Turecko – MAN Turkiye	3 981		491			
USA – Whirlpool Corporation		44 818				
Spolu	25 896 946	27 181 598	39 288	157 838	599 329	611 904

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	25 896 946	27 181 597
Tržby z predaja služieb	39 288	157 838
Tržby za tovar	599 329	611 904
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	26 535 563	27 951 339

Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob

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	120 777	118 735	151 050	2 042	-32 315
Výrobky	739 720	662 520	813 274	77 200	-150 754
Zvieratá					
Spolu	860 497	781 255	964 324	79 242	-183 069
Manká a škody	x	x	X	40 266	54 410
Reprezentačné	x	x	X		
Dary	x	x	X		
Iné	x	x	X	- 4 907	13 510
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	X	114 601	-115 149

Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

Opis účtovného prípadu aktivácie	Suma aktivovaných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Aktivácia materiálu vyrobeného vo vlastnej režii	4 179	48 257
Aktivácia	4 179	48 257

Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Tržby z predaja majetku	1	48 589
Tržby z predaja materiálu	448 034	716 802
Zmluvné pokuty a penále	150	300
Ostatné prevádzkové výnosy	160 200	122 124

DPH - EU	1 247	
Zúčtovanie komplexných nákladov bud. období		
Výnosy z postúpených pohľadávok BOFA	8 200 530	
Ostatné prevádzkové výnosy- poistné plnenie	10 946	4 795

Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Výnosy z predaja CP a podielov		
Výnosové úroky		
Kurzové zisky počas roku		
Kurzové zisky k závierkovému dňu		
Ostatné finančné výnosy		
Výnosy z finančnej činnosti spolu	0	0

Celková suma osobných nákladov – v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	2 716 020	2 765 058
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálna poisťovňa	686 181	711 033
Zdravotná poisťovňa	289 237	302 908
Odvody – rezerva na nevyčerpanú dovolenku	-1131	-22 725
Iné osobné a sociálne náklady	298 468	374 676
Osobné náklady spolu	3 988 775	4 130 950

Opis a suma významných položiek nákladov na nákup služieb

	BO (Eur)	PO (Eur)
Upratovacie služby	71 573	66 160
Doprava	275 958	351 239
Prenájom vozíkov, nájomné	337 929	371 018

Služby PAD, Eldoprima	204 476	258 985
Služby Prima S.p.A., PSC	51 838	52 563
Poradenstvo iné	24 566	22 204
pridelení zamestnanci - agentúry	0	607 551
ost. služby	47 942	127 462
opravy	164 236	226 635
cestovné	8 497	5 477
N na reprez.	13 845	18 722
N telekomunikácií	9 606	9 589
N na odpady	65 260	79 091
Preklady	942	1 977
Služby FOURFAB	45 667	60 590
Služby SBS	57 021	64 950
Školenie	24 374	19 443
BOZP	8 280	7 080
Služby STUDIO D	24 024	24 024
Kooperácia	0	173
Služby Zeta Cons.-reporty	60 572	57 538
Chrómovanie, lak., oprac. výrobkov	2 614	0
Vizuálne kontroly, sorting	12 914	11 210
Revízie, kontroly zar.	51 867	55 466
Iné audity	77 052	63 788
Oprava foriem, iného majetku	50 918	107 687
Modifikácia foriem	-4 323	12 228
Rezident vo FAP	0	462
Oprava VZV	32 903	15 818
Rezident v Daimleri	3 021	1 958

Overenie účt. závierky	8 443	9 634
Spracovanie miezd	18 814	20 041
Právne, notárske popl.	1 427	1 139

Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Poistenie	44 373	53 030
Pokuty, penále	3 411	2 478
Dary	260	0
Predaný materiál	424 356	688 324
Zmluvné pokuty, penále	109 296	37 470
Manká a škody	97 199	124 771
ZC predaného DNM a DHM	1 376	28 221
Ostatné prevádzkové náklady	145 511	135 341
Odpis pohľadavky	66	0
Tvorba opravnej položky k pohľadávkam	-2 941	4 770
Postúpenie pohľadávky na BOFA	8 200 530	

Manká a škody /účet 549/ - jedná sa manká zistené pri inventarizácii zásob

Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov		
Nákladové úroky	671 166	777 822
Kurzové straty počas roku		1
Kurzové straty k závierkovému dňu		
Ostatné finančné náklady	23 314	16 035
Náklady na finančnú činnosť spolu	694 480	793 858

Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej závierky audítorm alebo audítorskou spoločnosťou, iné uistovacie služby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby poskytnuté týmto audítorm alebo audítorskou spoločnosťou

Opis účtovného prípadu	Náklady na audit a poradenstvo	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady za overenie účtovnej závierky	8 100	8 100
Iné uisťovacie služby		
Daňové poradenstvo		
Neauditorské služby		

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

Po 31.12.2025 ku dňu zostavenia účtovnej závierky za rok 2025 nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Transakcie so spriaznenými osobami – bežné účtovné obdobie

Spriaznená osoba	Náklad	Výnos
PRIMA SOLE COMPONENTS S.p.A.		
B	7 584	3 864 714
C	126 148	15 595
F	6 455	275
G	5 672	
SOLE ODERZO SRL		
B	7 055	92 125
C	16 346	
SOLE COMPONENTS SRL		
b		1 046
C	178 782	
Prima Sole Components Silesia sp. z o.o.		
B	243 541	393 065
C		7 345
SOLE Woerth GmBh		
A	17 116	
B	19 244	109 621
C	1 958	
PRIMA COMPONENTS ANAGNI SRL		
A	85 040	
Sole Scanzorosciate S.p.a.		
C	3 730	

FOURFAB s.r.l.		
A	3 900	
C	66 597	
PSC ACADEMY & RESEARCH		
C	6 004	
SOLE Hoeregertshanusen GmbH		
A	18 850	
B		1 960
C	6 682	150
Prima Sole Components Poland sp. z o.o.		
A	20 791	
C	59	2 640
PRIMA COMPONENTS S.R.L.		
A	4 340	
B	209 645	
Celkový súčet	1 055	4 488 536

Transakcie so spriaznenými osobami – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Náklad</i>	<i>Výnos</i>
PRIMA SOLE COMPONENTS S.p.A.		
B	0	8 626 285
C	193 591	513
F	28 453	13
G	993	
PRIMA EASTERN S.p.A.		
B	7 005	
SOLE ODERZO SRL		
B	2 633	348 687
C		15 870
PRIMA SOSNOWIEC COMPLEX PLASTIC		
B	61 969	5 137
SOLE COMPONENTS SRL		
C	240 888	
PRIMA SOSNOWIEC ADVANCED PLASTIC		
B	3 200	
C	5 000	
SOLE Woerth GmBh		
B	3 070	558 344
C	1 958	
F	670	

PRIMA COMPONENTS ANAGNI SRL B		11 115
FOURFAB s.r.l. A C	5 092 85 035	
PSC ACADEMY & RESEARCH C	7 416	
PRIMA COMPONENTS PALIANO A	18 835	22 200
SOLE Hoeregertshanusen GmbH A	9 548	9 159
SOLE PONTEDERA Spa A C	2 780	6330 1950
SOLE SUZZARA S.R.L. B	1511	
Celkový súčet	679 648	9605 603

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou – bežné účtovné obdobie

PRIMA COMPONENTS EUROPE SRL- organizačná zložka	Náklady	Výnosy
B	5 434 900	8 202 398
C		12 000
F	7 890	3 047
Celkový súčet	5 442 790	8 217 445

PRIMA SOLE COMPONENTS EUROPE S.r.l.	Náklady	Výnosy
E	501 019	
Celkový súčet	501 019	

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

PRIMA SOLE COMPONENTS EUROPE SRL	Náklady	Výnosy
C	29 535	
E	520 862	
Celkový súčet	550 397	

PRIMA COMPONENTS EUROPE SRL- organizačná zložka	Náklady	Výnosy
B	11 152 073	17 106 972
C	1 321	12 000
F	12 340	150
Celkový súčet	11 716 132	17 121 822

A – nehmotný, hmotný majetok
 B – zásoby
 C – služby
 D – licenčné poplatky
 E – úroky
 F – dohody o príspevku na náklady
 G – poistenie, zaistenie, záruky
 H – dlhodobé úvery, pôžičky

Prehľad zmien vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a		c	d	e	f
Základné imanie	5 292 307				5 292 307
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení,					

splynutí a rozdělení					
Zákonný rezervný fond	529 563				529 563
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	2 252 223	429 991			2 682 214
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-429 991	871 360	-429 991		871 360
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a		c	d	e	f
Základné imanie	5 292 307				5 292 307
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	529 653				529 653

Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov	3 466 329		1 214 106		2 252 223
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 214 106	-429 991	1 214 106		-429 991
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Rd.	Označ.	Názov	2025
1		Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	
2	Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+Z/-S)	1 084 267,55
3	A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.)	1 438 305,83
4	A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov, s výnimkou jeho predaja (+)	894 106,26
5	A.1.2.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	21 098,54
6	A.1.3.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0,00
7	A.1.4.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	5 125,58
8	A.1.5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-207,60
9	A.1.6.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-130 011,62
10	A.1.7.	Úroky účtované do nákladov (+)	671 165,64
11	A.1.8.	Úroky účtované do výnosov (-)	0,00
12	A.1.9.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0,00
13	A.1.10.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0,00
14	A.1.11.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	1 375,00
15	A.1.12.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-24 345,97
16	A.1.13.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia (Súčet A.2.1 až A.2.4)	6 331 965,94
17	A.2.		
18	A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	11 605 393,99

19	A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (-/+)	-5 113 817,32
20	A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-159 610,73
21	A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0,00
22	A.	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.)	8 854 539,32
23	A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0,00
24	A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	-671 165,64
25	A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	
26	A.6.	Výdavky na zaplatenie dividendy a iné podiely zo zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	0,00
27		Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	8 183 373,68
28	A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-69 279,26
29	A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-/+)	0,00
30	A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-/+)	0,00
31	A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	8 114 094,42
32		Peňažné toky z investičných činností	
33	B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-4 319,00
34	B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 064 549,78
35	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 (-)	0,00
36	B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0,00
37	B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1,00
38	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 obchodovanie	0,00
39	B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00
40	B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00
41	B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00
42	B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00
43	B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00
44	B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00
45	B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0,00
46	B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0,00
47	B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0,00
48	B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00
49	B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00
50	B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00
51	B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00
52	B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)	-1 068 867,78
53		Peňažné toky z finančných činností	

54	C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	0,00
55	C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0,00
56	C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	0,00
57	C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0,00
58	C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0,00
59	C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0,00
60	C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0,00
61	C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0,00
62	C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0,00
63	C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.9)	-6 400 551,25
64	C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0,00
65	C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0,00
66	C.2.3.	Príjmy z úverov a pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka, pobočka zahraničnej banky alebo iná fyzická osoba alebo právnická osoba, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)	0,00
67	C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky alebo iná fyzická osoba alebo právnická osoba, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)	0,00
68	C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0,00
69	C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0,00
70	C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0,00
71	C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	643 383,27
72	C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-7 043 934,52
73	C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00
74	C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00
75	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 (-)	0,00
76	C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0,00
77	C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (+)	0,00
78	C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0,00
79	C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0,00
80	C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-6 400 551,25
81	D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	644 675,39
82	E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-2 669 086,95
83	F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-2 024 411,56
84	G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0,00
85	H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-2 024 411,56