

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2022 zostavené podľa Opatrenia č. MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu
--

ČI. I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

I.1	Názov účtovnej jednotky:	DELTECH, a.s.
	Sídlo účtovnej jednotky:	Priemyselná 1, 031 01 Liptovský Mikuláš
	Založenie spoločnosti:	Spoločnosť bola založená 15.11.1991 a do OR bola zapísaná 2.12.1991.
	Spoločnosť je zapísaná v OR:	OS Žilina, Oddiel: Sa, Vložka č. 10415/L
	Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2022

Zatriedenie účtovnej jednotky podľa veľkostného kritéria: veľká účtovná jednotka

Rok	Netto aktíva celkom	Čistý obrat	Priemer. prepoč. počet zam.
2021	11 931 043	28 871 354	116
2020	10 425 158	21 210 691	108

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

- sprostredkovanie obchodu, služieb v rozsahu voľných živností
- výroba, inštalácia a montáž elektrických strojov a prístrojov
- montáž a opravy kancelárskej a reprodukčnej techniky
- elektroinštalatérstvo
- technicko - poradenská a konzultačná činnosť v odbore výpočtovej techniky
- vykonávanie školení v oblasti výpočtovej techniky
- vykonávanie školení na obsluhu elektronických systémov a zariadení
- poskytovanie software - predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
- výroba, odborné prehliadky a odborné skúšky elektrických zariadení do 1000V
- odborné činnosti vo výstavbe v kategórii Technické, technologické a energetické vybavenia stavieb s rozsahom oprávnenia Elektrotechnické zariadenia
- projektovanie, inštalácie, revízie a opravy zariadení elektrickej požiarnej signalizácie (EPS)
- poradenská činnosť v oblasti fyzickej a objektovej bezpečnosti a bezpečnostných systémov
- predaj, inštalácia zariadení na ochranu informácií informačných systémov
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- výkon činnosti vedenia uskutočňovania stavieb na individuálnu rekreáciu, prízemných stavieb a stavieb zariadenia staveniska, ak ich zastavaná plocha nepresahuje 300 m² a výšku 15 m, drobných stavieb a ich zmien
- výkon činnosti stavbyvedúceho
- výroba, montáž, oprava, údržba, odborné prehliadky a odborné skúšky elektrických zariadení, zariadenia bez obmedzenia napätia vrátane bleskozvodov
- vývoj, výroba, predaj, projektovanie, montáž, údržba, revízia a oprava zabezpečovacích systémov, poplachových systémov a systémov a zariadení umožňujúcich sledovanie pohybu a konania osoby v chránenom objekte, na chránenom mieste alebo v ich okolí
- činnosť autorizovaného stavebného inžiniera v kategórii inžinierske stavby s rozsahom oprávnenia komplexné priemyselné stavby podľa zákona NR SR 138/1992 Z.z.
- leasingová činnosť
- montáž počítačových sietí, káblových rozvodov a optických sietí
- obchodovanie s vojenským materiálom v rozsahu povolenia vydaného Ministerstvom hospodárstva Slovenskej republiky podľa zákona NR SR č. 179/1998 Z.z.
- poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve
- vedenie účtovníctva
- kladenie potrubí, optických káblov, hadíc a spojok
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

- projektovanie, montáž, opravy, revízie a údržba telekomunikačných zariadení
- projektovanie a konštruovanie zariadení, spotrebnej elektroniky, počítačov a kancelárskych strojov
- činnosť autorizovaného stavebného inžiniera v kategórii: inžinier pre konštrukcie pozemných stavieb podľa zákona NR SR č. 138/1992 Zb.
- opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených elektrických zariadení
- prenájom hnuiteľných vecí
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- administratívne služby
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- oprava a údržba potrieb pre domácnosť, športových potrieb a výrobkov jemnej mechaniky
- počítačové služby
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- ozvučenie a osvetľovanie kultúrnych, spoločenských a športových podujatí
- výroba strojov pre hospodárske odvetvia
- výroba elektomotorov, rozvádzačov, káblov a batérií
- výroba elektrických svietidiel, zariadení pre motory a vozidlá a signalizácie
- výroba meracích, kontrolných, testovacích, navigačných, optických a fotografických prístrojov a zariadení
- montáž, rekonštrukcia, údržba nevyhradených technických zariadení
- montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení elektrických
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
- výkon činnosti autorizovaného stavebného inžiniera v kategórii inžinier pre konštrukciu inžinierskych stavieb
- výkon činnosti autorizovaného stavebného inžiniera v kategórii inžinier pre statiku stavieb
- inžinierska činnosť, stavebné cenárstvo, projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení
- činnosti na úseku požiarnej ochrany v rozsahu servis, oprava, kontrola, plnenie hasiacich prístrojov, požiarnych/protopožiarnych zariadení

I.3 Schválenie účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

- schvaľujúci orgán účtovnej závierky: valné zhromaždenie
- dátum schválenia: 15.08.2022

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

- k poslednému dňu účtovného obdobia /riadna/, spoločnosť má povinnosť overenia audítorom

I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek

Účtovná jednotka je súčasťou skupiny, ktorej materskou spoločnosťou je spoločnosť DA invest, a.s.
Táto skupina nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

Obchodné meno dcérskej spoločnosti	Sídlo dcérskej spoločnosti
QUADRIQ UKRAJINA	Ukrajina

I.6 Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	108	116
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	133	135
z toho: počet vedúcich zamestnancov	10	10

ČI. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

II.1 Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.
V súvislosti s rastúcimi cenami vstupov, energií a znížením obratu v dôsledku nestabilnej situácie v SR vedenie spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti

nemajú nepriaznivé dopady na spoločnosť. Vedenie spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie prepokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti.

II.2 Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli konzistentne aplikované, hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky sú porovnateľné.

II.4 Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov účtovnej jednotky

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov (§ 25 ZoU)

- a1) Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.
- a2) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - nebol v účtovnej závierke v bežnom ani predchádzajúcom období oceňovaný.
- a3) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - nebol v účtovnej závierke v bežnom ani v predchádzajúcom období oceňovaný.
- a4) Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, montáž, poistné a pod.).
- a5) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - nebol v účtovnej závierke v bežnom ani predchádzajúcom období oceňovaný.
- a6) Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje pri obstaraní obstarávacou cenou.
- a7) Zásoby obstarané kúpou - obstarané zásoby boli v účtovnej závierke bežného aj predchádzajúceho obdobia oceňované obstarávacou cenou. Spoločnosť o zásobách účtovala spôsobom A. Súčasťou obstarávacej ceny je cena obstarania, náklady súvisiace s obstaraním (dopravné, provízie, skonto). Obstarávacia cena sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. V bežnom aj predchádzajúcom období bol úbytok zásob rovnakého druhu účtovaný v ocenení cenou zistenou metódou FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob). Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - neboli v účtovnej závierke v bežnom ani predchádzajúcom období oceňované.
- a8) Zásoby obstarané iným spôsobom - neboli v účtovnej závierke v bežnom ani v predchádzajúcom období oceňované.
- a9) Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method) - v zmysle § 30 postupov účtovania. Náklady na zákazku na účely účtovania sú tie náklady, ktoré sa dajú pridať k zákazke odo dňa uzatvorenia zmluvy až po jej úplné splnenie:
 - priame náklady, t.j. náklady, ktoré priamo súvisia s danou zákazkou
 - priamy materiál
 - kooperácie
 - ostatné osobné náklady
 - priame mzdy a odvody
 - cestovné
 Ak začiatok a ukončenie zákazky je v rôznych účtovných obdobiach, náklady a výnosy zákazky sa účtujú do účtovného obdobia, v ktorom boli práce súvisiace so zákazkou realizované.
- a10) Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania spoločnosť neeviduje. Účtovná jednotka tvorí opravné položky k pohľadávkam, ak existuje pochybnosť o ich splatení. Pohľadávky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítajú na menu EUR kurzom vyhlásením ECB ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Pohľadávky s dohodnutou splatnosťou nad 1 rok spoločnosť účtuje ako dlhodobé pohľadávky. Dlhodobé pohľadávky spoločnosť k závierkovému dňu oceňuje menovitou hodnotou.
- a11) Krátkodobý finančný majetok - peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Pri nákupe peňažných prostriedkov v cudzej mene sa použije kurz komerčnej banky platný v deň uskutočnenia nákupu.
- a12) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy - oceňuje sa na základe prvotných dokladov. **Náklady budúcich období** sa účtujú ako výdavky bežného účtovného obdobia, ktoré sa týkajú nákladov v budúcich obdobiach a vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Oceňujú sa na základe došlých faktúr, bankových avíz, zmlúv o finančnom

prenájme, avíz od poisťovní pri výpočte poistného, zmlúv o finančnom prenájme, avíz od poisťovní pri výpočte poistného, zmlúv o nájme a poistných zmlúv. Náklady budúcich období, ktoré sa týkajú obdobia dlhšieho ako 1 rok od závierkového dňa, spoločnosť považuje za dlhodobé náklady budúcich období. **Príjmy budúcich období** sa účtujú časovo rozlíšené výnosy, ktoré časovo a vecne patria do bežného účtovného obdobia a týkajú sa príjmov v určitých budúcich obdobiach.

b) Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované. Prechodné zníženie hodnoty majetku je zaúčtované formou opravnej položky:

Zníženie hodnoty finančného majetku - účtovná jednotka oceňuje dlhodobý finančný majetok reálnou hodnotou. Zníženie hodnoty finančného majetku z dôvodu opatrnosti účtuje prostredníctvom oceňovacích rozdielov. Precenenie nemá dopad na hospodársky výsledok účtovného obdobia.

Opravné položky k zásobám - účtovná jednotka tvorí opravnú položku vo výške 20% k bezobrátkovým zásobám na hlavnom sklade. Za bezobrátkové zásoby sa považujú položky bez pohybu za obdobie 24 mesiacov.

Opravné položky k pohľadávkam - účtovná jednotka ich tvorí, ak existuje pochybnosť o ich splatení - pohľadávky, ktoré sú po lehote splatnosti viac ako 360 dní vo výške 20%, pohľadávky, ktoré sú po lehote splatnosti viac ako 720 dní vo výške 50% a pohľadávky po splatnosti viac ako 1080 dní vo výške 100%. V prípade pohľadávok, ktoré sú predmetom súdneho vymáhania, účtovná jednotka tvorí 100% opravnú položku.

c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv:

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.

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. Záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítajú na menu EUR kurzom ECB ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a ku dňu zostavenie účtov. závierky. Záväzky s dohodnutou zostatkovou splatnosťou nad 1 rok spoločnosť považuje za dlhod. záväzky.

Rezerva na nevyčerpané dovolenky sa oceňuje priemernou hodinovou sadzbou pracovníkov za predchádzajúci štvrtrok. Rezerva na prislúchajúce odvody sa oceňuje aktuálnym pomerom mzdových nákladov a odvodov v čase tvorby rezervy, t.j. ku koncu účtovného obdobia.

Rezerva na odmeny sa oceňuje priemerným mesačným platom pracovníkov za celý kalendárny rok. Rezerva na prislúchajúce odvody sa oceňuje aktuálnym pomerom mzdových nákladov a odvodov v čase tvorby rezervy, t.j. ku koncu účtovného obdobia. Tvorí sa na základe rozhodnutia vedenia spoločnosti.

Rezerva na reklamácie predstavuje predpokladané náklady na servisnú činnosť na dodávku v záruke. Bola stanovená na základe % servisných činností z čistého obratu.

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

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

Dlhodobý hmot. a nehmot. odpisovaný majetok	číslo účtu	Spôsob odpisovania	Doba odpisovania	sadzba v %
Softvér	013	rovnomerne	4 roky	25,00%
Stavby	021	rovnomerne	20 rokov	5,00%
Drobné stavby	021	rovnomerne	12 rokov	8,33%
Veci a súbory	022	rovnomerne	4 roky	25,00%
Veci a súbory	022	rovnomerne	6 rokov	16,67%

II.4 g) Informácia o poskytnutých dotáciách

Účtovnej jednotke bola poskytnutá pomoc de minimis podľa Nariadenia Komisie (EC) č. 1407/2013 z 18.03.2013 o uplatňovaní článkov 107 a 108 Zmluvy o fungovaní Európskej únie na pomoc de minimis (Ú.v. L352, 24.03.2013) v súvislosti s ručením poskytnutým NDF II a na základe schémy štátnej pomoci de minimis DM 4/2020 Záručný

nástroj na zmiernenie obmedzení spôsobených chorobou COVID-19 (záruka a bonifikácia úroku) - COVID-19 Restrictions Allevation Instrument of Guarantee - CRAIG - Operačný program Integrovaná infraštruktúra, zverejnená v Obchodnom vestníku č. 64/2020 v aktuálnom znení a/alebo akákoľvek iná schéma pomoci v zmysle § 7 Zákona o štátnej pomoci vo výške 17.706 EUR. Účtovná jednotka ich ocenila v menovitej hodnote.

ČI. III INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

III.1 a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktiv. náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ. práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstar. DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na zač. účtov. obdobia		43 666						43 666
Prírastky						3 330		3 330
Úbytky		5 742						5 742
Presuny								
Stav na konci účtov. obdobia		37 924				3 330		41 254
Oprávky								
Stav na zač. účtov. obdobia		26 287						26 287
Prírastky		7 114						7 114
Úbytky		5 742						5 742
Presuny								
Stav na konci účtov. obdobia		27 659						27 659
Opravné položky								
Stav na zač. účtov. obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtov. obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na zač. účtov. obdobia		17 379						17 379
Stav na konci účtov. obdobia		10 265				3 330		13 595

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktiv. náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ. práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstar. DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								

Stav na zač. účtov. obdobia		90 170				4 828		94 998
Prírastky		8 793				3 965		12 758
Úbytky		55 297				8 793		64 090
Presuny								
Stav na konci účtov. obdobia		43 666						43 666
Oprávky								
Stav na zač. účtov. obdobia		73 704						73 704
Prírastky		7 880						7 880
Úbytky		55 297						55 297
Presuny								
Stav na konci účtov. obdobia		26 287						26 287
Opravné položky								
Stav na zač. účtov. obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtov. obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na zač. účtov. obdobia		16 466				4 828		21 294
Stav na konci účtov. obdobia		17 379						17 379

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. hn. vecí a súb. hn. vecí	Pest. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zieratá	Ostatný DHM	Obstar. DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. ú. ob.		40 463	1 547 992						1 588 455
Prírastky			143 280				143 281	3 667	290 228
Úbytky			149 924				143 281	2 000	295 205
Presuny									
Stav na konci ú. ob.		40 463	1 541 348					1 667	1 583 478
Oprávky									
Stav na zač. ú. ob.		30 089	1 085 322						1 115 411
Prírastky		928	193 939						194 867
Úbytky			149 924						149 924
Presuny									
Stav na konci ú. ob.		31 017	1 129 337						1 160 354

Opravné položky									
Stav na zač. ú. ob.									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci ú. ob.									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. ú. ob.		10 374	462 670						473 044
Stav na konci ú. ob.		9 446	412 011				1 667		423 124

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. hn. veci a súb. hn. vecí	Pest. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zieratá	Ostatný DHM	Obstar. DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. ú. ob.		40 463	1 257 523						1 297 986
Prírastky			393 404				393 404		786 808
Úbytky			102 935				393 404		496 339
Presuny									
Stav na konci ú. ob.		40 463	1 547 992						1 588 455
Oprávk									
Stav na zač. ú. ob.		29 160	1 019 567						1 048 727
Prírastky		929	168 690						169 619
Úbytky			102 935						102 935
Presuny									
Stav na konci ú. ob.		30 089	1 085 322						1 115 411
Opravné položky									
Stav na zač. ú. ob.									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci ú. ob.									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. ú. ob.		11 303	237 956						249 259
Stav na konci ú. ob.		10 374	462 670						473 044

III.1 b), c) Informácie o dlhod. hmot. majetku s obmedzeným právom nakladania alebo záložným právom

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota
-------------------------	---------

Dlhodobý hmotný majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo	375 974
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

III. 1 m) Informácie o vývoji opravných položiek 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
a	b	c	c	d	e
Materiál	1 469	142	1 164		447
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosti na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	1 469	142	1 164		447

III.1 o) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne pr. účt. obdobie	Sumár od zač. zák. vyr. až do konca bež. účt. obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	3 432 525	16 514 183	20 322 637
Náklady na zákazkovú výrobu	3 132 400	7 362 817	14 350 936
Hrubý zisk / hrubá strata	300 125	9 151 366	5 971 701

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od zač. zák. vyr. až do konca bež. účt. obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	2 690 429	19 198 026
Uprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	710 570	1 124 611
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby	585 317	604 081

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

Pohľadávky	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
a	b	c	c	d	e

Pohľadávky z obchod. styku					
Dlhod. pohľadávky spolu					
Pohľadávky z obchod. styku	8 070	1 022 703	6 466		1 024 307
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoloč., členom a združeniu					
Iné pohľadávky	49 660		11 054		38 606
Krát. pohľadávky spolu	57 730	1 022 703	17 520		1 062 913

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	585 317		585 317
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	22 200		22 200
Odložená daňová pohľadávka	224 802		224 802
Dlhodobé pohľadávky spolu	832 319		832 319
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 671 172	1 295 809	4 966 981
Čistá hodnota zákazky	710 570		710 570
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	177 663		177 663
Iné pohľadávky	26 431		26 431
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 585 836	1 295 809	5 881 645

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 295 809	1 232 427
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	4 585 836	7 221 969
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 881 645	8 454 396
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	832 319	780 181
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		

Dlhodobé pohľadávky spolu	832 319	780 181
----------------------------------	----------------	----------------

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	672 396

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 587	1 898
Bežné bankové účty	360 400	1 870 599
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahr. banky termínované	193 753	24 950
Peniaze na ceste		
Spolu	555 740	1 897 447

III.1 w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom fin. majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý fin. majetok, na kt. bolo zriadené záložné právo	
Krátkodobý fin. majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	24 750

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady bud. období dlhodobé, z toho:	2 488	2 861
AutoCAD	2 049	2 861
Licencia pre firewall	439	
Náklady bud. období krátkodobé, z toho:	56 956	53 435
Právne služby k zákazkám bud. roka		
Kontrola licencie		
Poistenie zodpovednosti za škodu	3 924	3 924
PZPMV	5 918	6 390
Havarijné poistenie MV	31 019	33 110
Diaľničné známky	2 411	
Ostatné	13 684	10 011
Príjmy bud. období dlhodobé, z toho:		
Príjmy bud. období krátkodobé, z toho:	17 968	3 718
Ostatné	17 968	3 718

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

Názov položky	Hodnota
Základné imanie celkom	428 232
Základné imanie splatené	428 232
Základné imanie nezapísané v obchodnom registri	
Vlastné imanie	2 319 399
Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania vyjadrený v %	18,46

Počet akcií	Menovitá hodnota akcie	Hodnota akcií	Z toho splatené
a	b	c	d
8	33 194	265 552	265 552
40	3 320	132 800	132 800
30	996	29 880	29 880
Spolu		428 232	428 232

Tabuľka č. 3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 057 384
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	10 000
Prídel na zvýšenie ZI	
Úhrada straty minulých rokov	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 047 384
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 000 000
Iné	
Spolu	2 057 384

Tabuľka č. 5

Počet akcií	Menovitá hodnota akcie	Hodnota akcií	Zisk na 1 akciu
a	b	c	d
8	33 194	265 552	-65 771
40	3 320	132 800	-6 578
30	996	29 880	-1 974
Spolu		428 232	

III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na záručný servis					
Krát. rezervy, z toho:	902 873	121 372	902 873		121 372
Mzdy a odvody za nevyčerpané dovolenky	267 581	105 126	267 581		105 126
Odmeny a odvody z odmien	338 000		338 000		
Iné krátkodobé rezervy					
Rezerva na záručný servis					
Rezerva na reklamácie	297 292	16 246	297 292		16 246

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na záručný servis					
Krát. rezervy, z toho:	184 554	901 313	182 994		902 873
Mzdy a odvody za nevyčerpané dovolenky	132 056	267 581	132 056		267 581
Odmeny a odvody z odmien		338 000			338 000
Iné krátkodobé rezervy					
Rezerva na záručný servis					
Rezerva na reklamácie	52 498	295 732	50 938		297 292

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé záväzky			
Dlhodobé záväzky z obchodného styku	312 151		312 151
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Záväzky zo sociálneho fondu	22 454		22 454
Ostatné dlhodobé záväzky	193 709		193 709

Dlhodobé záväzky spolu	528 314		528 314
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	1 810 737	1 200 964	3 011 701
Nevyfakturované dodávky	4 243		4 243
Čistá hotnota zákazky			
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Záväzky voči spoločníkom			
Záväzky voči zamestnancom	170 250		170 250
Záväzky zo sociálneho poistenia	111 660		111 660
Daňové záväzky a dotácie	37 127		37 127
Ostatné záväzky	126 310		126 310
Krátkodobé záväzky spolu	2 260 327	1 200 964	3 461 291

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Dlhodobé záväzky spolu	528 314	653 577
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok do päť rokov	528 314	653 577
Krátkodobé záväzky spolu	3 461 291	5 339 479
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 260 327	4 014 308
Záväzky po lehote splatnosti	1 200 964	1 325 171

III.2 e) Hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Tabuľka č. 1

Druh zabezpečeného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia
Bankové úvery - kontokorentný úver a termínovaný úver	516 072	
Spotrebné úvery (autokredit)		319 833

Tabuľka č. 2

Druh zabezpečeného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia
Bankové úvery - kontokorentný úver	857 145	
Spotrebné úvery (autokredit)		353 969

Bankové úvery sú zabezpečené zálož. právom na pohľadávky, blankozmenkou, ručiteľ. listinou a antikorona zárukou. Spotrebné úvery sú zabezpečené zabezpečovacím prevodom zálož. práva na hnuiteľný majetok v sume 375.974 EUR.

III.1 s) a III.2 f) Informácia o odloženej daňovej pohľadávke a odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účt. hodnot. majetku a daň. základňou, z toho:	3 989	5 430
odpočítateľné	3 989	5 430
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účt. hodnot. záväzkov a daň. základňou, z toho:	1 066 501	684 952
odpočítateľné	1 066 501	684 952
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	224 802	144 980
Uplatnená daňová pohľadávka	-79 822	-132 534
Zaúčtovaná ako náklad	-79 822	-132 534
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	24 217	17 476
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	23 077	40 082
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	10 000	
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	33 077	40 082
Čerpanie sociálneho fondu	34 840	33 341
Konečný zostatok sociálneho fondu	22 454	24 217

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

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne pred. účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Terminovaný úver	EUR	3 M EURIBOR + 3,878 % p.a.	20.6.2024	171 441	171 441	514 293
Krátkodobé bankové úvery						

Terminovaný úver	EUR	3 M EURIBOR + 3,878 % p.a.	20.6.2024	344 631	344 631	342 852
Kontokorentný úver	EUR	1 M EURIBOR + 1,8 % p.a.	31.10.2023			

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky bud. období dlhod., z toho:		
Výdavky bud. období krát., z toho:	55	60
Úroky a poplatky Covid úver	55	60
Výnosy bud. období dlhod., z toho:		
Výnosy bud. období krát., z toho:		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospod. pred zdan., z toho:	-928 332	x	x	2 608 975	x	x
Teoretická daň	x	-194 950	21,00%	x	547 885	21,00%
Daňovo neuznané náklady	1 086 888	228 246	-24,59%	677 263	142 225	5,45%
Výnosy nepodliehajúce dani	-663 146	-139 261	15,00%	-28 503	-5 985	-0,23%
Vplyv nevykázanaj odloženej daň. pohľ.						
Umorenie daň. straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-504 591	-105 965	11,41%	3 257 736	684 125	26,22%
Splatná daň z príjmov	x			x	684 125	26,22%
Odložená daň z príjmov	x	-79 822	8,60%	x	-132 534	-5,08%
Celková daň z príjmov	x	-79 822	8,60%	x	551 591	21,14%

ČI. IV INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

IV.1 a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Sumy výnosov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Priemysel	1 843 405	1 009 782
Kritická infraštruktúra	3 649 603	4 733 424

Dopravná infraštruktúra	3 995 902	18 025 317
Telekomunikácie	367 913	193 808
Ostatné	3 008 890	4 835 245
Spolu	12 865 713	28 797 576

IV.1 c), d), f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a výnosoch z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru		2 780
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	2 490	
Aktivácia materiálu a tovaru		
Aktivácia DHM	2 490	
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	73 935	236 614
Tržby z predaja DNM a DHM	14 667	18 667
Tržby z predaja materiálu	16 953	73 777
Výnos z postúpenej pohľadávky		95
Zmluvné pokuty	2 564	
Ostatné	39 751	144 075
Finančné výnosy, z toho:	206	214
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>56</i>	<i>62</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		62
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>150</i>	<i>152</i>
Úroky z omeškania	150	152
Výnosy z krátkodobého finančného majetku		
Ostatné finančné výnosy		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady vynaložené na predaný tovar		3 333
Spotrebné náklady, z toho:	3 128 785	5 377 214
Spotreba materiálu	3 085 752	5 351 705
Spotreba energie	43 033	25 509
Opravné položky k zásobám	-1 022	-343
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	6 195 428	14 159 344
Opravy a udržiavanie	88 584	70 894
Cestovné	71 840	61 194
Náklady na reprezentáciu	16 102	12 629
Ostatné služby, z toho:	6 018 902	14 014 627
- subdodávky	4 385 756	9 955 773

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 505 095	6 851 265
Mzdové náklady	2 483 026	4 772 361
Náklady na sociálne poistenie	863 446	1 351 913
Sociálne náklady	102 020	104 078
Dane a poplatky	46 334	17 159
Odpisy	191 336	177 497
Zostatková cena predaného DHM a materiálu	26 571	74 210
Odpisy pohľadávok	986	19 201
Tvorba OP k pohľadávkam	1 005 183	36 780
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	-213 807	298 066
Finančné náklady, z toho:	42 390	34 616
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	2 282	2 326
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		1
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	40 108	32 290
Úroky	12 740	9 817
Predané cenné papiere a podiely		
Manká a škody na finančnom majetku		
Ostatné finančné náklady	27 368	22 473

IV.3 Informácie o nákladoch na overenie individuálnej účtovnej závierky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi a audítorskej spoločnosti, z toho:	5 255	6 500
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	5 255	5 000
iné uisťovacie audítorské služby		1 500
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

IV.4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	3 991 493	7 596 603
Tržby z predaja služieb	5 441 695	3 605 109
Tržby za tovar		2 780
Výnosy zo zákazky	3 432 525	17 593 084
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	16 953	73 778
Spolu	12 882 666	28 871 354

ČI. V INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**V.1 b) Informácie o podmienených záväzkoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z poskytnutých bankových záruk	672 396	140 388
Z ručenia za úver		

V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy - SŠHR		
Majetok prijatý do úschovy - MHSR		
Pohľadávky z derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky - krátkodobý majetok	458 489	420 808
Iné položky - podiel QUADRIQ Ukrajina	4 577	4 577

ČI. VI UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČT. ZÁVIERKA

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje táto závierka, udalosti osobitného významu nenastali.

ČI. VII 1. INFORMÁCIE O TRANSAKCIÁCH MEDZI ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

DA invest, a.s. - rozhodujúci vplyv, 100 % vlastník	Kód druhu tovaru	Hodnotové vyjadrenie	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Zoznam transakcií nákladov			
Porad. služby v oblasti fin. a ekon. záležitostí podniku a v oblasti riadenia	01	890 000	2 960 000
Nákup majetku	01		9 150
Zostatok záväzkov k súvahovému dňu	01		
Zoznam transakcií výnosov			
Dodávka materiálu	02	418	2 169
Poskytnutá pôžička	08		
Zostatok pôžičky	08		
Zostatok pohľadávok k súvahovému dňu	02		2 603
Ostatné transakcie			
Vyplatenie dividend	11	1 000 000	700 000
Zostatok záväzkov k súvahovému dňu	11		

FGC, s.r.o. - kapitálové prepojenie, sestra	Kód druhu tovaru	Hodnotové vyjadrenie	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Zoznam transakcií nákladov			
Dodávka materiálu	01	102 626	761 201
Zostatok záväzkov k súvahovému dňu	01	369	442 097
Zoznam transakcií výnosov			
Dodávka materiálu	02		43 775
Dodávka služieb	02	874	113 520
Zostatok pohľadávok k súvahovému dňu	02	11 403	513 926

Telink, spol. s r.o. - personálne prepojenie	Kód druhu tovaru	Hodnotové vyjadrenie	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Zoznam transakcií nákladov			
Nájom nehnuteľnosti, služby spojené s nájmom	01	135 509	121 550
Zostatok záväzkov k súvahovému dňu	01	4 971	3 507
Zoznam transakcií výnosov			
Služby pultu centrálnej ochrany	02	4 907	2 514
Predaj projektu	02		
Servisná činnosť	02	2 491	1 717
Dodávka materiálu	02	181	265
Zostatok pohľadávok k súvahovému dňu	02	1 141	

InVoice, s.r.o. - personálne prepojenie	Kód druhu tovaru	Hodnotové vyjadrenie	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Zoznam transakcií nákladov			
Prezentácia, fotodokumentácie, ostatné služby	01		6 120
Zostatok záväzkov k súvahovému dňu	01		
Zoznam transakcií výnosov			
Dodávka materiálu	02		
Zostatok pohľadávok k súvahovému dňu	02		

Kód druhu tovaru:

01 - kúpa

02 - predaj

11 - iný obchod

ČI. IX PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	prírastky	úbytky	presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	428 232				428 232
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedel. fond) z kap.vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia maj. a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie roz. z prec. pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	85 646				85 646
Nedeliteľný fond					
Statutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 606 647	1 047 384			2 654 031
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	2 057 384	-848 510		2 057 384	-848 510
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	prírastky	úbytky	presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	428 232				428 232
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					

Ostatné kapitálové fondy				
Zákonný rezervný fond (nedel. fond) z kap.vkladov				
Oceňovacie rozdiely z precenenia maj. a záväzkov				
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín				
Oceňovacie roz. z prec. pri zlúčení, splynutí a rozdelení				
Zákonný rezervný fond	85 646			85 646
Nedeliteľný fond				
Statutárne fondy a ostatné fondy				
Nerozdelený zisk minulých rokov	796 494	810 153		1 606 647
Neuhradená strata minulých rokov				
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	810 152	2 057 384	810 152	2 057 384
Vyplatené dividendy				
Ostatné položky vlastného imania				
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa				

ČI. X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA

Označ. položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmu	-928 332	2 608 975
A.1.	<i>Nepeň. operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením</i>	1 176 664	525 554
A.1.1.	Odpisy DNM a DHM	191 336	177 497
A.1.2.	Zostatková hodnota DNM a DHM pri vyradení tohto maj. do nákladov na bež. činnosť s výn. majetku		
A.1.3.	Odpis oprav. polož. k nadobud. majetku		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	1 004 161	36 437
A.1.6.	Zmena stavu položiek čas. rozl. nákl. a výn.	-17 403	320 622
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účt. do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	12 740	9 817
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-150	-152
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peň. prostr. a peň. ekv. ku dňu účt. závierky		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peň. prostr. a peň. ekv. ku dňu účt. závierky		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlh. majetku s výn. peň. ekv.	-4 020	-18 667
A.1.13.	Ostatné položky nepeň. charakteru, kt. ovplyvňujú výsledok hosp. z bež. činnosti	-10 000	
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu prac. kapitálu, kt. sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obež. maj. krátkod. záväzkami s výn. položiek obežn. majetku, kt. sú súčasťou peň. prost. a peň. ekv., na výsledok hospodárenia z bež. činnosti</i>	599 252	1 409 583

A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prev. činnosti	2 766 976	507 035
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prev. činnosti	-2 249 477	1 062 034
A.2.3.	Zmena stavu zásob	81 753	-159 486
A.2.4.	Zmena stavu krátkod. fin. maj. s výn. peň. prostr. a peň. ekv.		
	Peň. toky z prev. čin. s výn. príjmov a výdavkov, kt. sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peň. tokov (Z/S+A.1.+A.2.)	847 584	4 544 112
A.3.	Prijaté úroky, s výn. z inv. činnosti	150	152
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výn. z fin. čin.	-12 740	-9 817
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výn. z inv. činností		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výn. z fin. činnosti		
	Peň. toky z prev. činností (Z/S+A.1. až A.6.)	834 994	4 534 447
A.7.	Výdavky na daň z príj. účt. jed. s výn. z fin. čin.	-667 880	-261 840
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru z prev. čin.		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru z prev. čin.		
	Čisté toky z prev. činnosti (Z/S+A.1. až A.9.)	167 114	4 272 607
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie DNM	-3 330	-3 965
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM	-144 948	-393 404
B.3.	Výdavky na dlhodob. CP a podielov v iných účtovných jednotkách s výn. peň. ekv. určených na predaj alebo obchodovanie		
B.4.	Príjmy z predaja DNM		
B.5.	Príjmy z predaja DHM	14 667	18 667
B.6.	Príjmy z predaja dlhodob. CP a podielov v iných účtovných jednotkách s výn. ekv. určených na predaj alebo obchodovanie		
B.7.	Výdavky na dlhodob. pôžičky poskytnuté v rámci konsolidovaného celku		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodob. pôžičiek poskyt. v rámci konsolidovaného celku		
B.9.	Výdavky na dlhodob. pôžičky poskytnuté tretím osobám s výn. dlhodob. pôžičiek poskyt. v rámci konsolid. celku		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskyt. tretím osobám s výn. dlhodob. pôžičiek poskyt. v rámci konsolidovaného celku		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnut. a nehnut. maj. používaného a odpisovaného nájomcom		
B.12.	Prijaté úroky s výn. s prev. činností		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výn. z prev. činností		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výn. určených na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa považujú za peň. toky z fin. činnosti		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výn. určených na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa považujú za peň. toky z fin. činnosti		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností		
B.17.	Príjmy mim. charakteru vzťahuj. sa na inv. činnosť		
B.18.	Výdavky mim. charakteru vzťahuj. sa na inv. činnosť		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na inv. činnosť		

B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na inv. činnosť		
B.	Čisté peň. toky z inv. činnosti (B.1. až B.20.)	-133 611	-378 702
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlast. imania spoločníkmi alebo fyz. osobou, kt. je účt. jednot.		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlast. akcií a vlast. obchod. podielov		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu vo vlastnom imaní spoločníkmi účt. jed. a fyz. osob, kt. je účt. jed.		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov pri znížení vlast. im.		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z fin. činnosti	-375 210	-1 325 325
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových CP		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP		
C.2.3.	Príjmy z úverov poskytnutých bankou alebo pobočkou zahr. banky s výn. úverov na hl. predmet činnosti	20 739	4 457 971
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov posk. bankou alebo poboč. zahr. banky s výn. úverov na hl. predmet činnosti	-361 812	-5 979 687
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	162 738	423 257
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-196 875	-226 866
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania maj., kt. je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnut. a nehn. maj. použ. a odpis. nájomcom		
C.2.9.	Príjmy z ost. dlhod. a krátkod. záväz. vyplývaj. z fin. čin. s výn. osobitne uvádz. v inej časti CF		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ost. dlhod. a krátkod. záväz. vyplývaj. z fin. čin. s výn. osobitne uvádz. v inej časti CF		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výn. z prev. čin.		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výn. z prev. činnosti	-1 000 000	-700 000
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výn. určených na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa považujú za peň. toky z inv. činnosti		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výn. určených na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa považujú za peň. toky z inv. činnosti		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účt. jed. z fin. činnosti		
C.8.	Príjmy mim. charakteru vzťahuj. sa na fin. činnosť		
C.9.	Výdavky mim. charakteru vzťahuj. sa na fin. činnosť		
C.	Čistné peňažné toky z fin. čin. (C.1. až C.9.)	-1 375 210	-2 025 325
D.	Čistné zvýšenie alebo zníženie peň. prost. (A+B+C)	-1 341 707	1 868 580
E.	Stav peň. prost. a peň. ekv. na začiatku účt. obd.	1 897 447	28 867
F.	Stav peň. prost. a peň. ekv. na konci účt. obd. pred zohľad. kurz. rozd. ku dňu účt. závierky	555 740	1 897 447
G.	Kurz. rozd. k peň. prost. a peň. ekv. ku dňu účt. záv.		
H.	Zostatok peň. prost. a peň. ekv. na konci účt. obd. upravený o kurz. rozd. ku dňu účt. záv.	555 740	1 897 447