

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2023

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, 03101 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 2023
 Zatriedenie účtovnej jednotky podľa veľkostného kritéria: veľká účtovná jednotka

Rok	Netto aktíva celkom	Čistý obrat	Priemerný prepočítaný počet zamestnancov
2022	6 946 503	12 882 666	108
2021	11 931 043	28 871 354	116

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
- elektroinštalatérsvo
- 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 hnutelných 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 elektromotorov, rozvádzačov, káblov a batérií
- výroba elektrických svetidiel, 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/protipožiarnych zariadení

I.3 Schválenie účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

- schvaľujúci orgán účtovnej závierky: valné zhromaždenie
- dátum schválenia: 12.09.2023

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: QUADRIQ UKRAJINA

Sídlo dcérskej spoločnosti: Ukrajina

I.6 Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	101	108
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	118	133
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.

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)

- 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 januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.
- Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - nebol v účtovnej závierke v bežnom ani predchádzajúcom období oceňovaný.
- Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - nebol v účtovnej závierke v bežnom ani v predchádzajúcom období oceňovaný.
- Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním prepravu, montáž, poistné a pod.).
- Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - nebol v účtovnej závierke v bežnom ani predchádzajúcom období oceňovaný.
- Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje pri obstaraní obstarávacou cenou.
- 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.
- Zásoby obstarané iným spôsobom - neboli v účtovnej závierke v bežnom ani v predchádzajúcom období oceňované.
- 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.
- 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.
- 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.
- 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 zostavenia 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. V roku 2023 bola poskytnutá bonifikácia úroku vo výške 15 155 EUR.

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							
	Náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaranie DNM	Poskytnuté preddavky	SPOLU
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		37 924				3 330		41 254
Prírastky		2 450						2 450
Úbytky		5 475						5 475
Presuny								0
Stav na konci		34 899				3 330		38 229
Oprávky								
Stav na začiatku		27 659						27 659

Prírastky		5 900					5 900
Úbytky		5 475					5 475
Presuny							0
Stav na konci		28 084					28 084
Opravné položky							
Stav na začiatku							0
Prírastky							0
Úbytky							0
Presuny							0
Stav na konci							0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku		10 265				3 330	13 595
Stav na konci		6 815				3 330	10 145

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie							
	Náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaranie DNM	Poskytnuté preddavky	SPOLU
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		43 666						43 666
Prírastky						3 330		3 330
Úbytky		5 742						5 742
Presuny								
Stav na konci		37 924				3 330		41 254
Oprávk								
Stav na začiatku		26 287						26 287
Prírastky		7 114						7 114
Úbytky		5 742						5 742
Presuny								
Stav na konci		27 659				0		27 659
Opravné položky								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku		17 379						17 379
Stav na konci		10 265				3 330		13 595

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. Hn. Veci a súb hn. Vecí	Pest. Por.	Stádo a ťažné zv.	Ost. HM	Obst. DHM	Poskytnuté preddavky	SPOLU
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku		40 464	1 541 348					1 667	1 583 479
Prírastky			244 528					9 864	254 392
Úbytky			100 160					11 531	111 691
Presuny									0
Stav na konci		40 464	1 685 716						1 726 180
Oprávky									
Stav na začiatku		31 017	1 129 337						1 160 354
Prírastky		928	175 020						175 948
Úbytky			100 160						100 160
Presuny									0
Stav na konci		31 945	1 204 197						1 236 142
Opravné položky									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku		9 446	412 011						423 125
Stav na konci		8 519	481 519						490 038

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. Hn. Veci a súb hn. Vecí	Pest. Por.	Stádo a ťažné zv.	Ost. HM	Obst. DHM	Preddavky na DHM	SPOLU
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku		40 464	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		40 464	1 541 348					1 667	1 583 478
Oprávky									
Stav na začiatku		30 089	1 085 322						1 115 411
Prírastky		928	193 939						194 867
Úbytky			149 924						149 924
Presuny									

Stav na konci		31 017	1 129 337					1 160 354
Opravné položky								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku		10 375	462 670					473 044
Stav na konci		9 447	412 011				1 667	423 124

III.1 b), c) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku s obmedzeným právom nakladania alebo záložným právom - dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadený zabezpečovací prevod vlastníckeho práva je v hodnote **424 422 EUR**.

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
Materiál	447	83	447		83
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Spolu	447	83	447	0	83

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	3 944 491	3 432 525	20 952 507
Náklady na zákazkovú výrobu	3 090 392	3 132 400	14 608 006
Hrubý zisk / hrubá strata	854 099	300 125	6 344 501

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	4 380 458	2 690 429
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	200 836	710 570
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby	180 734	585 317

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

Opravná položka k pohľadávkam	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčt. OP z dôvodu vyr. majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Dlhodobé pohľadávky		14 120			14 120
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči prepojeným ÚJ					
Pohľadávky voči spoloč., členom a združeniu					
Iné pohľadávky		14 120			14 120
Krátkodobé pohľadávky	1 062 913	0	0	0	1 062 913
Pohľadávky z obchodného styku	1 062 913				1 062 913
Pohľadávky voči prep. ÚJ					
Pohľadávky voči spoloč., členom a združeniu					
Iné pohľadávky					

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	275 735		275 735
Pohľadávky voči prepojeným UJ			
Ostatné pohľ. v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	20 720		20 720
Odložená daňová pohľadávka	186 018		186 018
Dlhodobé pohľadávky spolu	482 473		482 473
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 836 796	1 842 995	4 679 791
Čistá hodnota zákazky	200 836		200 836
Pohľadávky voči prepojeným UJ	117 244		117 244
Ostatné pohľ. v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	4 132	0	4 132
Iné pohľadávky	70 796	0	70 796
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 229 804	1 842 995	5 072 799

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 842 995	1 295 809
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 229 804	4 585 936
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 072 799	5 881 745
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	454 444	832 319
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	28 029	
Dlhodobé pohľadávky spolu	482 473	832 319

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	3 500 000

Záložné právo je zriadené na pohľadávky z titulu kontokorentného úveru a poskytnutých bankových záruk. K 31.12.2023 sú poskytnuté bankové záruky v hodnote 813 894 EUR, kontokorentný úver nie je čerpaný.

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	250	1 587
Bežné bankové účty	1 297 927	360 400
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky termínované	266 728	193 753
Peniaze na ceste		
Spolu	1 564 905	555 740

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 ktoré bolo zriadené záložné právo	
Krátkodobý fin. majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať ktoré bolo zriadené záložné právo	193 553

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé	586	2 488
Náklady budúcich období krátkodobé	21 473	56 956
- z toho poistenie automobilov havarijné		31 019
- z toho poistenie automobilov povinné zmluvné		5 918
- z toho poistenie zodpovednosti za škodu	3 924	3 924
- z toho diaľničné známky	2 942	2 411
- z toho predplatné SW	5 646	
- z toho ostatné	8 961	13 684
Príjmy budúcich období dlhodobé		
Príjmy budúcich období krátkodobé	14 174	17 968
- z toho fakturácia záručného servisu	13 376	17 168

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	2 388 063
Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania vyjadrený v %	17,93%

Počet akcií	Menovitá hodnota akcie	Hodnota akcií	Z toho splatené
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
Účtovná strata za obdobie 2022	848 510
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Neuhradená strata minulých rokov	848 510
Spolu	848 510

Tabuľka č. 5

Počet akcií	Menovitá hodnota akcie	Hodnota akcií	Zisk na 1 akciu
8	33 194	265 552	5 322
40	3 320	132 800	532
30	996	29 880	160
Spolu		428 232	

III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci
	účtovného obdobia				účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na záručný servis					
Krátkodobé rezervy, z toho:	121 372	193 983	105 478	15 894	193 983
Mzdy a odvody za nevyčerpané dovolenky	105 126	155 422	105 126		155 422
Odmeny a odvody z odmien					0
Iné krátkodobé rezervy					0
Rezerva na záručný servis					0
Rezerva na reklamácie	16 246	38 561	352	15 894	38 561

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci
	účtovného obdobia				účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na záručný servis					
Krátkodobé 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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	312 151		312 151
Ostatné záväzky voči prepojeným UJ			
Záväzky zo sociálneho fondu	4 961		4 961
Ostatné dlhodobé záväzky	196 961		196 961
Dlhodobé záväzky spolu	514 073		514 073
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	1 645 826	580 111	2 225 937
Nevyfakturované dodávky	5 792		5 792
Čistá hodnota zákazky			0
Ostatné záväzky voči prepojeným UJ	270 836	178 481	449 317
Záväzky voči spoločníkom a združeniu			
Záväzky voči zamestnancom	349 035		349 035
Záväzky zo sociálneho poistenia	252 614		252 614
Daňové záväzky a dotácie	153 647		153 647
Ostatné záväzky - autokredit	147 436		147 436
Krátkodobé záväzky spolu	2 825 186	758 592	3 583 778

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	514 073	528 314
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov	514 073	528 314
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	3 583 778	3 461 291
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	2 825 186	2 260 327
Záväzky po lehote splatnosti	758 592	1 200 964

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	Hodnota záväzku zabezpečená inou formou zabezpečenia
Termínovaný úver		171 441
Spotrebné úvery (autokredit)		344 210

Termínovaný úver je zabezpečený blankozmenkou, ručiteľskou listinou a antikorona zárukou.

Spotrebné úvery sú zabezpečené zabezpečovacím prevodom vlastníckeho práva na hnuiteľný majetok v sume 424 422 EUR za bežné účtovné obdobie.

Tabuľka č. 2

Druh zabezpečeného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota záväzku zabezpečená záložným právom	Hodnota záväzku zabezpečená inou formou zabezpečenia
Termínovaný úver		516 072
Spotrebné úvery (autokredit)		319 833

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 účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	847 238	1 054 244
odpočítateľné	847 238	1 054 244
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho	38 561	16 246
odpočítateľné	38 561	16 246
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	186 018	224 802
Uplatnená daňová pohľadávka	-38 784	-79 822
Zaúčtovaná ako náklad	-38 784	-79 822
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	22 454	24 217
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	16 410	23 077
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		10 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	16 410	33 077
Čerpanie sociálneho fondu	33 903	34 840
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 961	22 454

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

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Hodnota v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Hodnota v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
Termínovaný úver	EUR	3M EURIBOR + 3,878% p.a.	20.6.2024	171 441	516 072
Kontokorentný úver	EUR	1M EURIBOR + 1,8% p.a.	31.10.2024		

Kontokorentný úver k 31.12.2023 nebol čerpaný. Úver je zabezpečený záložným právom na pohľadávky, blankozmenkami, ručiteľom. Povolený limit čerpania je do výšky 2 060 500 EUR. Zabezpečenie termínovaného úveru je opísané v časti III. 2 e).

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 dlhodobé, z toho:		
Výdavky bud. období krátkodobé, z toho:	434	55
Úroky a poplatky Covid úver	434	55
Výnosy bud. období dlhodobé, z toho:		
Výnosy bud. období krátkodobé, z toho:		

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

	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Názov položky	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	138 267	X	X	-928 332	X	X
Teoretická daň		29 036	21%	X	-194 950	21,00%
Daňovo neuznané náklady	421 914	88 602	64,08%	1 086 888	228 246	-24,59%
Odpočítateľné položky spolu	-266 688	-56 004	-40,50%	-663 146	-139 261	15,00%
Nevykázaná odlož. daň. pohľ.						
Odpočet daňovej straty	-146 746	-30 817	-22,29%			
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	146 747	30 817	22,29%	-504 590	-105 964	11,41%
Splatná daň z príjmov po úpravách		30 819	22,29%	X		
Odložená daň z príjmov		38 784	28,05%	X	-79 822	8,60%
Celková daň z príjmov		69 603	50,34%	X	-79 822	8,60%

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

IV.1 a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Suma výnosov (601,602,606)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemysel	1 377 520	1 843 405
Kritická infraštruktúra	6 014 112	3 649 603
Dopravná infraštruktúra	3 699 065	3 995 902
Telekomunikácie	73 793	367 913
Ostatné	3 900 462	3 008 890
Spolu	15 064 952	12 865 713

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 s predaja tovaru		
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		2 490
Aktivácia materiálu a tovaru		
Aktivácie DHM		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	194 633	73 935
Tržby z predaja dlhodob. nehm. a hm. majetku	7 442	14 667
Tržby z predaja materiálu	31 539	16 953
Výnosy z postúpených pohľadávok		
Zmluvné pokuty		2 564
Iné výnosy z hospodárskej činnosti	155 652	39 751
Výnosy z finančnej činnosti	86	206
Výnosové úroky	11	
Kurzové zisky počas roku	75	56
Kurzové zisky k závierkovému dňu		
Ostatné finančné výnosy		150

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady vynaložené na predaný tovar		
Spotrebné náklady, z toho:	4 100 885	3 128 785
Spotreba materiálu	4 046 554	3 085 752
Spotreba energie	54 331	43 033
Opravné položky k zásobám	-364	-1 022
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	6 235 590	6 195 428
Opravy a udržiavanie	85 498	88 584
Cestovné	56 339	71 840
Náklady na reprezentáciu	24 008	16 102
Ostatné služby, z toho:	6 069 745	6 018 902
- Náklady na kooperácie, subdodávky	4 901 294	4 385 756
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 828 098	4 505 095
Mzdové náklady	3 097 288	2 483 026
Náklady na sociálne poistenie	1 044 626	863 446
Sociálne náklady	120 610	102 020
Dane a poplatky	24 579	46 334
Odpisy	181 848	191 336
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	31 443	26 571
Odpis pohľadávok	112 190	986
Tvorba OP k pohľadávkam	14 120	1 005 183
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	201 394	-213 807
Náklady z finančnej činnosti:	69 385	42 390
Náklady z predaja CP a podielov		
Nákladové úroky	38 113	12 740
Kurzové straty počas roku	1 019	2 282
Kurzové straty k závierkovému dňu		
Ostatné finančné náklady	30 253	27 368

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:	9 760	5 255
Náklady za overenie účtovnej závierky	5 255	5 255
Iné uisťovacie služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo	4 505	
Neaudítorské služby		

IV.4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky (601)	5 919 622	3 991 493
Tržby z predaja služieb (602)	5 276 935	5 441 695
Tržby z predaja tovaru (604)		
Výnosy zo zákazky (606)	3 868 395	3 432 525
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou (642)	31 539	16 953
Čistý obrat celkom	15 096 491	12 882 666

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

Spoločnosť eviduje rozhodnutia o dodatočnom dorubení DPH v celkovej výške 199 171 EUR. Voči rozhodnutiam je podané odvolanie.

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		
Záväzky z leasingu		
Iné položky - krátkodobý hmotný majetok	449 635	458 489
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

Spriaznená osoba:	Hodnota	
DA invest, a.s. - rozhodujúci vplyv, 100% vlastník	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií nákladov:		
poradenské služby v oblasti finančných a ekonomických záležitostí podniku a v oblasti riadenia	720 000	890 000
nákup majetku		
zostatok záväzkov k súvahovému dňu	360 000	
Zoznam transakcií výnosov:		
dodávka materiálu	341	418
poskytnutá pôžička		
zostatok pôžičky		
zostatok pohľadávok k súvahovému dňu		
Ostatné transakcie:		
vyplatenie dividend		1 000 000
zostatok záväzkov k súvahovému dňu		

Spriaznená osoba:	Hodnota	
FGC, s.r.o. - kapitálové prepojenie, sestra	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií nákladov:		
dodávka materiálu	280 986	102 626
zostatok záväzkov k súvahovému dňu	89 317	369
Zoznam transakcií výnosov:		
dodávka materiálu		
poskytnuté služby		874
zostatok pohľadávok k súvahovému dňu	117 244	11 403

Spriaznená osoba:	Hodnota	
Telink, spol. s r.o. - personálne prepojenie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií nákladov:		
nájomné nehnuteľnosti, služby spojené s nájomom	144 833	135 509
zostatok záväzkov k súvahovému dňu	6 024	4 971
Zoznam transakcií výnosov:		
služby pultu centrálnej ochrany	4 907	4 907
operatívny servis	994	2 491
dodávka materiálu	41	181
zostatok pohľadávok k súvahovému dňu	8 030	1 141

ČI. IX PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
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 (nedeliteľný fond)					
Zákonný rezervný fond	85 646				85 646
Oceňovacie rozdiely z precenenia					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 654 031				2 654 031
Neuhrazená strata minulých rokov		-848 510			-848 510
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-848 510	68 664		-848 510	68 664
z toho vyplatené dividendy					
z toho prídel do sociálneho fondu					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
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 (nedeliteľný fond)					
Zákonný rezervný fond	85 646				85 646
Oceňovacie rozdiely z precenenia					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 606 647	1 047 384			2 654 031
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 057 384	-848 510	1 010 000	1 047 384	-848 510
z toho vyplatené dividendy			1 000 000		
z toho prídel do sociálneho fondu			10 000		

ČI. X. PREHĽAD 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 príjmov (+/-)	138 267	-928 332
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	267 822	1 176 664
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	181 848	191 336
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	0

A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	13 756	1 004 161
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	41 557	-17 402
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	38 113	12 740
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-11	-150
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-7 442	-4 020
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		-10 000
A. 2.	<i>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 z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	1 032 761	599 249
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	953 368	2 766 973
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	125 660	-2 249 477
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-46 267	81 753
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	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.)	1 438 851	847 581
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	11	150
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-38 113	-12 740
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	1 400 748	834 992
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	166 541	-667 879

A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1 567 289	167 113
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-2 450	-3 330
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-242 862	-144 947
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	0
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	7 442	14 667
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	0
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
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	0
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	0
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0

B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti, (súčet B. 1. až B. 19.)	-237 870	-133 611
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-320 254	-375 208
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0	0
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	18 241	20 739
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 (-)	-362 872	-361 812
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	247 169	162 739
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-222 792	-196 874
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
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 (+)	0	0
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 (-)	0	0
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	-1 000 000

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	0
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	0
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-320 254	-1 375 208
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	1 009 164	-1 341 707
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	555 740	1 897 447
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 564 905	555 740
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 564 905	555 740