



Swietelsky-Slovakia spol. s r.o.
Bratislava

SPRÁVA AUDÍTORA

**K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE A VÝROČNEJ
SPRÁVE A VÝROČNÁ SPRÁVA
K 31. MARCU 2024**

OBSAH

- **Správa nezávislého audítora**
- **Účtovná závierka k 31. marcu 2024**
- **Výročná správa**

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti

Swietelsky-Slovakia spol. s r.o.
Spoločnosť s ručením obmedzeným so základným imanom
vo výške 88 927 EUR
Sídlo spoločnosti: Mokrán záhon 4, 821 04 Bratislava
IČO: 00 896 225

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Swietelsky-Slovakia spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu zostavenú k 31. marcu 2024, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie, s vykázanou bilančnou sumou vo výške 20 968 169 EUR a výsledkom hospodárenia vo výške 2 588 462 EUR.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti

Swietelsky-Slovakia spol. s r.o.
Bratislava
k 31. marcu 2024

a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing - ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého

pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a zváženie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Zvážili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej zvierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok končiaci sa k 31. marcu 2024 sú v súlade s účtovnou zvierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej zvierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

V Bratislave, dňa 11. júna 2024



Grant Thornton Audit, s.r.o.
Audítorská spoločnosť
Licencia UDVA č. 28
Hodžovo námestie 1/A, 811 06 Bratislava



Ing. Zuzana Šandorová
Audítorka, Licencia UDVA č. 1110

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 0 3 . 2 0 2 4

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 2 9 4 1 4 4	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 4 2 0 2 3
IČO 0 0 8 9 6 2 2 5	mimoriadna	X veľká	Za obdobie do 3 2 0 2 4
SK NACE 4 2 . 1 1 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 4 2 0 2 2 do 3 2 0 2 3

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S w i e t e l s k y - S l o v a k i a s p o l . s r o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

MOKRÁŇ ZÁHON

Číslo

4

PSČ

Obec

8 2 1 0 4 BRATISLAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

M e s t s k ý s ú d B r a t i s l a v a I I I .

o d d . S r o v l o ž k a 3 0 7 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 2 / 5 7 1 0 1 7 1 0

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 5 . 0 5 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	2 8 8 4 4 7 5 5	2 0 9 6 8 1 6 9		
			7 8 7 6 5 8 6		2 1 3 0 7 7 5 0	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 3 7 7 3 5 4 8	6 1 1 8 2 6 9		
			7 6 5 5 2 7 9		6 3 7 4 7 2 5	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	3 8 9 5 4	2 8 4 1		
			3 6 1 1 3		6 3 0 9	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	3 8 9 5 4	2 8 4 1		
			3 6 1 1 3		6 3 0 9	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	1 1 7 3 1 9 9 6	4 1 1 2 8 3 0		
			7 6 1 9 1 6 6		4 3 6 5 8 1 8	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	2 9 7 2 5 8	2 9 7 2 5 8		
					2 9 7 2 5 8	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	6 7 3 5 3 7	2 0 5 6 8 0		
			4 6 7 8 5 7		2 1 7 8 6 5	
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	1 0 4 5 3 0 4 1	3 3 0 1 7 3 2		
			7 1 5 1 3 0 9		3 7 5 0 5 1 7	



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	3 0 3 9 9 3	3 0 3 9 9 3	1 0 0 1 7 8
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	4 1 6 7	4 1 6 7	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	2 0 0 2 5 9 8	2 0 0 2 5 9 8	2 0 0 2 5 9 8
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	2 0 0 1 8 4 8	2 0 0 1 8 4 8	2 0 0 1 8 4 8
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	7 5 0	7 5 0	7 5 0
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 4 5 7 3 9 9 9	1 4 3 5 2 6 9 2		
			2 2 1 3 0 7		1 4 6 7 9 7 8 4	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 9 0 4 4 8	1 9 0 4 4 8		
					2 6 0 9 9 7 5	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 9 0 4 4 8	1 9 0 4 4 8		
					2 6 0 9 9 7 5	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36				
3.	Výrobky (123) - /194/	37				
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39				
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	6 6 0 0 2 2	6 3 8 9 4 2		
			2 1 0 8 0		5 3 0 3 0 9	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	1 6 7 8 0 7	1 4 6 7 2 7		
			2 1 0 8 0		2 9 7 6 8 1	



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	1 6 7 8 0 7 2 1 0 8 0	1 4 6 7 2 7	2 9 7 6 8 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	4 9 2 2 1 5	4 9 2 2 1 5	2 3 2 6 2 8
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 2 7 0 3 8 0 9 2 0 0 2 2 7	1 2 5 0 3 5 8 2	1 1 3 5 8 2 9 7
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	7 1 5 6 1 3 3 2 0 0 2 2 7	6 9 5 5 9 0 6	9 9 5 4 9 8 5
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 1 6 0 2	1 1 6 0 2	2 5 0 9 7
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	7 1 4 4 5 3 1	6 9 4 4 3 0 4	
			2 0 0 2 2 7		9 9 2 9 8 8 8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	1 7 1 9 9 1 6	1 7 1 9 9 1 6	
					1 2 2 4 9 0 1
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	3 7 2 6 0 0 0	3 7 2 6 0 0 0	
					7 5 0 0 0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	9 8 2 3 3	9 8 2 3 3	
					9 3 4 2 1
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	3 5 2 7	3 5 2 7	
					9 9 9 0
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1	Netto	
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 0 1 9 7 2 0	1 0 1 9 7 2 0	
					1 8 1 2 0 3
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	0	0	
					9 4 8 3
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 0 1 9 7 2 0	1 0 1 9 7 2 0	
					1 7 1 7 2 0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	4 9 7 2 0 8	4 9 7 2 0 8	
					2 5 3 2 4 1
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	2 4 9 7	2 4 9 7	
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	7 6 7 8 6	7 6 7 8 6	
					5 3 9 4 0
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	4 1 7 9 2 5	4 1 7 9 2 5	
					1 9 9 3 0 1

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	2 0 9 6 8 1 6 9	2 1 3 0 7 7 5 0
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	4 5 7 3 5 4 3	1 9 8 5 0 8 2
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	8 8 9 2 7	8 8 9 2 7
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	8 8 9 2 7	8 8 9 2 7
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	7 0 5 0 0 0 0	7 0 5 0 0 0 0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	8 8 9 2	8 8 9 2
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	8 8 9 2	8 8 9 2
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 5 1 6 2 7 3 8	- 4 6 8 0 0 3 9
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99	- 5 1 6 2 7 3 8	- 4 6 8 0 0 3 9
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	2 5 8 8 4 6 2	- 4 8 2 6 9 8
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 6 3 9 4 6 2 6	1 9 3 2 2 6 6 8
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 6 9 4 6 2 6	3 1 3 7 7 5 4
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	7 5 4 9 2 7	6 7 1 9 0 1
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	7 5 4 9 2 7	6 7 1 9 0 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	1 8 5 0 0 0 0	2 3 5 0 0 0 0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	4 9 4 9 1	5 0 3 8 2
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	4 0 2 0 8	6 5 4 7 1
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	3 2 4 6 1 6	1 8 9 9 1 3
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	3 2 4 6 1 6	1 8 9 9 1 3
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 1 3 9 7 3 2 1	1 4 6 8 4 1 0 7
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	9 7 5 1 3 6 2	7 9 9 1 4 2 3
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	6 3 8 1 2 9	2 7 3 3 3 0
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	9 1 1 3 2 3 3	7 7 1 8 0 9 3
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	5 0 0 0 0 0	6 0 0 0 0 0 0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	4 4 1 0 0 9	4 1 9 7 7 4
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 6 9 2 3 5	2 2 1 7 5 6
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	3 9 5 1 3 5	5 2 3 7
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	4 0 5 8 0	4 5 9 1 7
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 9 7 8 0 6 3	1 3 1 0 8 9 4
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	2 2 2 0 8 8	1 5 5 7 1 4
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 7 5 5 9 7 5	1 1 5 5 1 8 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	8 1 8 4 1 1 7 4	3 8 4 3 4 5 7 0
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	8 2 0 5 6 8 3 0	3 8 8 5 0 0 0 9
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		6 0 2 3 5
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	6 9 7 1 0 2	3 4 6 2 0 2
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	8 1 1 4 4 0 7 2	3 8 0 2 8 1 3 3
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	9 5 1 1 2	9 3 8 8 2
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 2 0 5 4 4	3 2 1 5 5 7
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	7 9 2 2 5 5 5 2	3 9 2 0 9 1 2 0
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		5 3 5 2 9
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	2 0 0 1 4 3 9 1	8 2 3 4 1 2 8
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	4 8 2 1 4 2 8 4	2 1 9 1 5 3 3 2
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	9 1 4 1 8 3 3	7 5 5 3 2 6 7
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	6 5 9 5 3 7 4	5 4 7 0 8 4 8
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 3 6 2 2 8 0	1 9 3 7 5 2 3
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 8 4 1 7 9	1 4 4 8 9 6
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	5 4 6 0 3	3 8 7 6 9
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 0 5 8 0 9 2	9 9 6 6 9 4
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 0 5 8 0 9 2	9 9 6 6 9 4
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	3 5 4 1 6	4 0 0 2 2
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	- 7 0 6 7 2	8 5 5 3 9
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	7 7 7 6 0 5	2 9 1 8 4 0
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2 8 3 1 2 7 8	- 3 5 9 1 1 1



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 8 5 8 5 1	4 2 9 3 1
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	2 2 6 0 0	3 9 5 5 0
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33	2 2 6 0 0	3 9 5 5 0
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	1 6 3 2 3 4	3 3 7 5
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	1 3 5 7 1 4	3 3 7 5
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	2 7 5 2 0	
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 7	6
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	2 9 5 7 6 6	2 0 7 5 1 8
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	2 8 0 7 4 4	1 8 1 4 1 0
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	2 7 6 1 3 8	1 7 7 1 9 4
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	4 6 0 6	4 2 1 6
O.	Kurzové straty (563)	52	4 6 4 3	1 2 5 3 0
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 0 3 7 9	1 3 5 7 8



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 1 0 9 9 1 5	- 1 6 4 5 8 7
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	2 7 2 1 3 6 3	- 5 2 3 6 9 8
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 3 2 9 0 1	- 4 1 0 0 0
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	3 9 2 4 8 8	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 2 5 9 5 8 7	- 4 1 0 0 0
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	2 5 8 8 4 6 2	- 4 8 2 6 9 8

Čl. I – Všeobecné informácie**(1) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Swietelsky-Slovakia spol. s r.o.
Mokráň záhon 4
821 04 Bratislava

Spoločnosť Swietelsky-Slovakia spol. s r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 4.decembra 1990 a do obchodného registra bola zapísaná 13. decembra 1990 - Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 307/B. Od 1.júna 2023 je registrovým súdom Mestský súd Bratislava III.

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- pozemné stavby,
- vodohospodárske stavby – zdravotno-vodohospodárske stavby,
- vykonávanie dopravných stavieb,
- sprostredkovanie obchodu a služieb, zákaziek v oblasti stavebníctva
- výroba a predaj asfaltových obalovacích zmesí a stavebných hmôt

(2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2023, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 21. júla 2023.

(3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2024 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. apríla 2023 do 31. marca 2024.

(4) Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Swietelsky AG, Edlbacherstasse 10, 4020-Linz. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné získať priamo v sídle uvedenej spoločnosti

Spoločnosť nie je materskou spoločnosťou v iných spoločnostiach a nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu.

(5) Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti v účtovnom období 1.4.2023 – 31.3.2024 bol 256 osôb, z toho 7 osôb boli vedúci zamestnanci. K 31.3.2024 mala Spoločnosť 253 zamestnancov v hlavnom pracovnom pomere.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	256	256
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	253	249
počet vedúcich zamestnancov	7	6

Čl. II – Informácie o prijatých postupoch**(1) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

Pretrvávajúci konflikt medzi susednou Ukrajinou a Ruskom aj naďalej významne ovplyvňuje politické, hospodárske a finančné dianie. Spoločnosť napriek tomu verí, že uvedené udalosti nemajú vplyv na nepretržitosť fungovania spoločnosti.

Predkladaná účtovná závierka je za obdobie od 1.apríla 2023 do 31. marca 2024, údaje za predchádzajúce účtovné obdobie predstavujú údaje od 1. apríla 2022 do 31. marca 2023.

(2) Aplikácia účtovných zásad a účtovných metód**Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

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

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2.400€ a nižšia, sa účtuje na ľarchu účtu 518-750, resp. 518-751 pre nákup od konsolidovaných spoločností. Pri dlhodobom nehmotnom majetku, ktorý spĺňa podmienku zaradenia, sú daňové odpisy totožné s účtovnými, doba odpisovania je 4 roky, ročná odpisová sadzba je 25%.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Stroje, prístroje a zariadenia v areáli obalovačky v Pezinku sa odpisujú 8 - 10 rokov. Odpisovať sa začína mesiacom, v ktorom bol dlhodobý majetok zaradený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700€ a nižšia, sa účtuje na ľarchu účtu 501-780. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
stavby	40	Lineárna	2,5
stroje, prístroje a zariadenia	4 až 15	Lineárna	6,67 – 25
Stroje, prístroje a zariadenia v Pezinku	8 - 10	Lineárna	10 – 12,5
Dopravné prostriedky	4-8	Lineárna	12,5 - 25

Cenné papiere a podiely

Spoločnosť nevlastní žiadne cenné papiere. Podiely sú ocenené obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). V prípade, že kamenivo je obstarané vo fco cene obalovačka Pezinok, cena za dopravu vstupuje priamo do obstarávacej ceny. Pokiaľ je doprava kameniva realizovaná samostatne (nie predajcom), náklady súvisiace s obstaraním kameniva (doprava) na obalovačku sa evidujú samostatne a do nákladov sa rozpušťajú percentom úbytku zásob.

Percento úbytku sa vypočíta ako podiel výdaja kameniva a súčtu počiatočného stavu a prírastku kameniva.

Spoločnosť neeviduje žiadne zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy percenta dokončenia zákazky. Percento dokončenia stavby sa počíta ako podiel skutočných nákladov k plánovaným rozpočtovaným nákladom.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou.. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky prostredníctvom tvorby opravných položiek. Výška opravných položiek sa tvorí jednak individuálne, prehodnotením rizika u každého jednotlivého dlžníka a jednak paušálne vo výške 0,5% voči pohľadávkam, ku ktorým neboli tvorené opravné položky individuálne. Výnimku tvoria pohľadávky voči spriazneným osobám, ku ktorým sa paušálne opravné položky netvorí. Ďalej sa účtuje opravná položka k dlhodobým pohľadávkam, úroková sadzba bola použitá vo výške 4,26 – 4,52% v závislosti od doby splatnosti. Uvedené sadzby boli stanovené finančným oddelením koncernu a boli jednotné pre celý koncern SWIETELSKY.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

Rezervy

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

Záväzky

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

Odložené dane

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

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

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu EUR kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej banky platným ku dňu, ktorý predchádza dňu vystavenia dokladu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

(3) Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov. Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

(4) Oprava významných chýb minulých období

V bežnom účtovnom období, za ktoré je predkladaná účtovná závierka, neboli účtované opravy významných chýb minulých období.

Čl. III – Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

(1) Informácie k aktívam:

a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. apríla 2023 do 31. marca 2024 a za porovnateľné predchádzajúce obdobie od 1. apríla 2022 do 31. marca 2023 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		38 954						38 954
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		38 954						38 954
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		32 645						32 645
Prírastky		3 468						3 468
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		36 113						36 113
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 309						6 309
Stav na konci účtovného obdobia		2 841						2 841

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		38 954						38 954
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		38 954						38 954
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		28 142						28 142
Prírastky		4 503						4 503
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		32 645						32 465
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 812						10 812
Stav na konci účtovného obdobia		6 309						6 309

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	297 258	670 888	9 945 147				100 178	0	11 013 471
Prírastky		2 649	601 775				247 148	4 167	855 739
Úbytky			93 881				43 333		137 213
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	297 258	673 537	10 453 041				303 993	4 167	11 731 996
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		453 023	6 194 630						6 647 653
Prírastky		14 834	1 050 560						1 065 394
Úbytky			93 881						93 881
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		467 857	7 151 309						7 619 166
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	297 258	217 865	3 750 517				100 178		4 365 818
Stav na konci účtovného obdobia	297 258	205 680	3 301 732				303 993	4 167	4 112 830

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou a krádežou, vybrané vozidlá sú poistené aj pre prípad škody spôsobenej haváriou.

Na majetok nie je zriadené žiadne záložné právo a so všetkým majetkom môže spoločnosť voľne disponovať.

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	297 258	591 906	9 140 636				65 261		10 095 061
Prírastky		78 982	1 064 500				100 771		1 244 253
Úbytky			259 989				65 854		325 843
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	297 258	670 888	9 945 147				100 178		11 013 471
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		441 930	5 433 499						5 875 429
Prírastky		11 093	1 021 120						1 032 213
Úbytky			259 989						259 989
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		453 023	6 194 630						6 647 653
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	297 258	149 976	3 707 137				65 261		4 219 632
Stav na konci účtovného obdobia	297 258	217 865	3 750 517				100 178		4 365 818

b) Dlhodobý finančný majetok

V septembri 2010 spoločnosť nadobudla minoritný podiel v spoločnosti ŠPORTFINAL s.r.o. – 11,3 %. Majoritným vlastníkom je spoločnosť SWIETELSKY stavební z Čiech. K 31.3.2023 je vykázané pozitívne vlastné imanie.

V máji 2021 spoločnosť nadobudla 50%-tný podiel v spoločnosti Obaľovačka Martin, s.r.o. Spoluvlastníkom je spoločnosť VHS Asfalty, s.r.o.

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 001 848	750						2 002 598
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2 001 848	750						2 002 598
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 001 848	750						2 002 598
Stav na konci účtovného obdobia		2 001 848	750						2 002 598

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 001 848	750						2 002 598
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2 001 848	750						2 002 598
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 001 848	750						2 002 598
Stav na konci účtovného obdobia		2 001 848	750						2 002 598

K finančnému majetku neboli tvorené žiadne opravné položky.

Na finančný majetok nie je zriadené žiadne záložné právo a so všetkým majetkom môže spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad o štruktúre dlhodobého finančného majetku:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Obalovačka Martin, s.r.o.	50%	50%	2 324 003	+440 922	2 001 848
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
ŠPORTFINAL s.r.o.	11,3%	11,3%	435 381	+59 316	750
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	0

c) Zásoby

Pri zásobách neboli tvorené opravné položky. Na zásoby nie je zriadené záložné právo a spoločnosť môže s nimi voľne nakladať.

Zásoby:

Druh materiálových zásob:	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce
	EUR		účtovné obdobie
	EUR		EUR
Materiál na výrobu obal.zmesi	143 507 €		115 580 €
Materiál na stavbe	46 941 €		2 488 792 €
PHM v nádržiach	- €		- €
Rezerva PC Dell	- €		5 603 €
Nedokončená výroba	- €		- €
spolu	190 448 €		2 609 975 €

Vysoký nárast materiálu na zásobách v minulom období bol spôsobený nákupom materiálu na projekt, ktorý bol realizovaný v Trnenci nad Váhom. Jednalo sa hlavne o nákup koľajníc a podvalov.

d) Údaje o zákazkovej výrobe

Stupeň dokončenia zákazky sa určuje percentom dokončenia jednotlivej stavby porovnaním skutočne vynaložených nákladov k rozpočtovaným nákladom stavby.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	45 810 096	19 065 756	53 079 261
Náklady na zákazkovú výrobu	44 749 053	18 804 030	51 971 212
Hrubý zisk / hrubá strata	1 061 043	261 726	1 108 049

V tabuľke sú uvedené údaje o zákazkách, ktoré boli nedokončené k 31.3.2024, resp. k 31.3.2023.

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vy fakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	43 362 446	51 244 563
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	2 447 650	1 834 698
Suma prijatých preddavkov	1 270 080	1 270 080
Suma zadržanej platby	0	0

Nevyúčtované zálohy, ktoré sme prijali k zákazkám, ktoré sú ku dňu účtovnej závierky neukončené, sú zúčtované v záväzkoch na účte 324AE – Prijaté preddavky.

e) Pohľadávky

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

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	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	299 522	189	78 404		221 307
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám					
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	299 522	189	78 404		221 307

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	167 807		167 807
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	492 215		492 215
Dlhodobé pohľadávky spolu	660 022		660 022
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 010 873	2 133 658	7 144 531
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	8 602	3 000	11 602
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 726 000		3 726 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	98 233		98 233
Iné pohľadávky	1 723 443		1 723 443
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 567 151	2 136 658	12 703 809

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti v porovnaní s minulým účtovným obdobím (bez odloženej daňovej pohľadávky):

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	b
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 136 658	1 578 059
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	10 567 151	10 026 840
Krátkodobé pohľadávky spolu	12 703 809	11 604 899
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	167 807	297 279
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	53 322
Dlhodobé pohľadávky spolu	167 807	350 601

Pohľadávky nie sú zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

f) Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. S finančnou inštitúciou Tatra banka je uzatvorená zmluva na poskytovanie bankových záruk a úverových príslužob na celkový objem 17 000 000 €, s bankou Oberbank AG je uzatvorená zmluva o bankových zárukách vo výške 5 500 000 € a s bankou Slovenská sporiteľňa vo výške 4 000 000€. Ku dňu účtovnej závierky sú v platnosti záruky za odovzdané diela a záruky požadované do súťaží verejného obstarávania vo výške cca 12.516 tis EUR.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	9 483
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 019 720	171 720
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky terminované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 019 720	181 203

Finančnými prostriedkami na účtoch v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

g) Časové rozlišení

Ide o tieto položky:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	2 497	0
Reklama	2 222	
Ostatné	275	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	76 786	53 940
Nájomné, poisťné	28 387	15 910
Daň z nehnuteľností	5 090	2 725
Softwarové licencie	28 068	21 865
Ostatné (literatúra, členské a ostatné poplatky)	15 241	13 440
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Neevidujeme	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	417 925	199 301
Nefaktúrované stavebné práce	417 925	199 301
Spolu	497 208	253 241

h) Odložený daňový záväzok a pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-1 252 969	-1 243 883
– odpočítateľné	221 307	299 522
– zdaniteľné	-1 474 276	-1 543 405
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	3 596 851	2 351 634
– odpočítateľné	3 596 851	2 351 634
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	492 215	232 628
Uplatnená daňová pohľadávka	492 215	232 628
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	-259 587	-41 000
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0

(2) Informácie k pasívam:**a) Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti Čl. IX – Prehľad o pohybe vlastného imania.

Základné imanie spoločnosti činí 88.927 EUR a je tvorené vkladmi spoločníkov:

SWIETELSKY AG (100%)

Základné imanie bolo v plnom rozsahu splatené.

b) Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

a	Bežné účtovné obdobie				f	
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie		Stav
	k 31.3.2023					k 31.3.2024
b	c	d	e			
Dlhodobé rezervy, z toho:	189 913	240 728	23 214	82 811	324 616	
Ostatné dlhodobé rezervy						
rezerva na garanciu výnosov	95 726	203 723	12 915	82 811	203 723	
odchodné do dôchodku	94 187	37 005	10 299	0	120 893	
rezerva na prémie a odvody	0	0	0	0	0	
Ostatné dlhodobé rezervy spolu	189 913	240 728	23 214	82 811	324 616	
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 310 894	1 626 063	906 213	52 681	1 978 063	
Rezervy zákonné krátkodobé						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	155 714	222 088	155 714	0	222 088	
Rezervy zákonné krátkodobé spolu	155 714	222 088	155 714	0	222 088	
Ostatné krátkodobé rezervy						
rezerva na garanciu výnosov	51 464	82 811	14 214	37 250	82 811	
rezerva na prémie vrátane poisťného	181 100	409 560	180 009	1 091	409 560	
rezerva na daň z mot. vozidiel	6 900	8 400	6 900	0	8 400	
rezerva na poplatky za BG	7 571	6 117	2 152	68	11 468	
rezerva na už ukončené stavby	277 392	343 276	212 108	14 272	394 288	
rezerva na audit	8 385	9 425	8 385	0	9 425	
rezerva na právne a účtovné služby	1 442	3 075	945	0	3 572	
rezerva na zákazkovú výrobu	318 826	541 311	318 826	0	541 311	
rezerva na zmluvnú pokutu	300 000	0	6 960	0	293 040	
rezerva na prenajaté priestory	2 100	0	0	0	2 100	
Ostatné krátkodobé rezervy spolu	1 155 180	1 403 975	750 499	52 681	1 755 975	
rezervy spolu	1 500 807	1 866 791	929 427	135 492	2 302 679	
Ostatné rezervy						

Rezerva na garanciu výnosov sa tvorí vo výške 0,25% z výnosov účtovaných na účtoch 601-105, 602-110, 602-112, 604-110, 606-112, 606-110. Rezerva sa vykazuje za posledné 2 účtovné obdobia.
Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poisťnej matematiky.

Rezervy na už ukončené stavby a na nedokončenú zákazkovú výrobu sú účtované na ľarchu účtu 548-800, pričom reálne použitie je účtované na ľarchu účtu 518AE, prípadne 501AE.

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31.3.2022				k 31.3.2023
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	167 509	102 412	28 543	51 465	189 913
Ostatné dlhodobé rezervy					
rezerva na garanciu výnosov	72 562	95 726	21 097	51 465	95 726
odchodné do dôchodku	94 947	6 686	7 446	0	94 187
rezerva na prémie a odvody	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy spolu	167 509	102 412	28 543	51 465	189 913
Krátkodobé rezervy, z toho:	815 583	1 253 028	628 750	128 967	1 310 894
Rezervy zákonné krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	161 506	155 714	161 506	0	155 714
Rezervy zákonné krátkodobé spolu	161 506	155 714	161 506	0	155 714
Ostatné krátkodobé rezervy					
rezerva na garanciu výnosov	82 574	51 464	15 514	67 060	51 464
rezerva na prémie vrátane poisťného	77 495	181 100	69 437	8 058	181 100
rezerva na daň z mot. vozidiel	8 009	6 900	8 009	0	6 900
rezerva na poplatky za BG	6 431	3 314	2 016	158	7 571
rezerva na už ukončené stavby	109 710	226 380	5 007	53 691	277 392
rezerva na audit	8 082	8 385	8 082	0	8 385
rezerva na právne a účtovné služby	3 302	945	2 805	0	1 442
rezerva na zákazkovú výrobu	356 374	318 826	356 374	0	318 826
rezerva na zmluvnú pokutu	0	300 000	0	0	300 000
rezerva na prenajaté priestory	2 100	0	0	0	2 100
Ostatné krátkodobé rezervy spolu	654 077	1 097 314	467 244	128 967	1 155 180
rezervy spolu	983 092	1 355 440	657 293	180 432	1 500 807

c) Závázky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	2 694 626	3 137 754
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	57 083	425 592
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 637 543	2 712 162
Krátkodobé záväzky spolu	11 397 321	14 684 107
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	9 641 471	13 406 416
Záväzky po lehote splatnosti	1 755 850	1 277 691

d) Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcej tabuľke.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	50 382	48 314
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	32 082	27 200
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	32 082	27 200
Čerpanie sociálneho fondu	-32 973	-25 132
Konečný zostatok sociálneho fondu	49 491	50 382

Sociálny fond je čerpaný na zabezpečenie stravy zamestnancom.

e) Finančný leasing

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu vozidiel. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená nasledovne:

	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	istina	finančný náklad	istina	finančný náklad
	EUR	EUR	EUR	EUR
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	38 361	2 474	42 236	3 084
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	40 208	2 072	65 471	2 870
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0	0	0
Spolu	78 569	4 546	107 707	5 954

f) Bankové úvery, pôžičky, finančné výpomoci

Spoločnosť má uzavretú zmluvu s Tatra bankou o poskytnutí kontokorentného úveru. Celkový rámec číni 3.000.000,- € (pričom na prevádzkové účely je možné čerpať 2.000.000,- EUR) s neobmedzenou splatnosťou a úrokovou sadzbou 4,68% p.a. Výpovedná lehota je 3 mesiace pre obe strany.

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 predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
SWIETELSKY AG, Linz	EUR	3M E+ 1,5%	31.12.2028	2 350 000	2 350 000	2 850 000
Krátkodobé pôžičky						
SWIETELSKY AG, Linz – Cash-Pooling	EUR	6M E+ 1,11%	31.12.2023	0	0	5 500 000
Krátkodobé finančné výpomoci						

(3) Informácie o odloženej dani:

Ďalšie informácie k odloženým daniam

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	2 297 508	4 604 976
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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 hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 721 363	x	x	-523 698	x	x
teoretická daň	x	571 486	21	x	-109 977	21
Daňovo neuznané náklady	241 718	50 761		202 880	42 604	
Výnosy nepodliehajúce dani	-50 120	-10 525		-39 550	-8 306	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		164 571	34 560	
Umorenie daňovej straty	-2 306 757	-484 419		0	0	
Nevyužitá daňová strata, daňové odpočty a iné daňové nároky	1 805	379		569	119	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné (daň vyberaná zrážkou, daňová licencia)	27 558	5 219		0	0	
Spolu	x	132 901		x	-41 000	
Splatná daň z príjmov	x	392 488		x	0	
Odložená daň z príjmov	x	-259 587		x	-41 000	
Celková daň z príjmov	x	132 901		x	-41 000	

Čl. IV – Informácie, ktoré dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

(1) Položky nákladov a výnosov – doplňujúce informácie.

a) Tržby za vlastné výroby a služby

Tržby za vlastné výkony podľa jednotlivých druhov výnosov a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Tržby za stavebné práce		Tržba za obalenú zmes		Ostatné		Spolu	
	k 31.3.2024	k 31.3.2023	k 31.3.2024	k 31.3.2023	k 31.3.2024	k 31.3.2023	k 31.3.2024	k 31.3.2023
a	b	c	d	e	f	g		
Slovenská republika	81 054 827	37 735 274	697 102	346 202	56 743	117 086	81 808 672	38 198 562
Česká republika	32 502	236 008	0	0	0	0	32 502	236 008
Spolu	81 087 329	37 971 282	697 102	346 202	56 743	117 086	81 841 174	38 434 570

b) Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	215 656	415 439
Výnosy z predaja majetku a materiálu	95 112	93 882
Zmluvné pokuty a penále	150	33 844
Poistné udalosti	32 855	23 043
Ostatné prevádzkové výnosy (zmluvy so subdodávateľmi)	44 898	172 730
Odpis záväzkov	11 500	43 754
Dotácie	0	29 498
Iné (Inventarizačný rozdiel, refundácia)	31 141	18 688
Finančné výnosy, z toho:	185 851	42 931
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>17</i>	<i>6</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	6
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>185 834</i>	<i>42 925</i>
Výnosové úroky z banky	27 520	0
Výnosové úroky od spriaznených osôb	135 714	3 375
Výnosy z podielov na zisku	22 600	39 550
Ostatné finančné výnosy	0	0

e) Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku a finančnú činnosť:

	Bežné účetovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetovné obdobie
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	48 214 284	21 915 332
Poradenské, právne náklady, inžiniering, cenárske práce	424 185	49 054
Účtovnícke práce	22 680	22 500
Nájomné	1 036 411	791 379
Náklady na uloženie odpadu	2 614 028	425 655
Náklady na laboratórne skúšky obalenej zmesi	173 062	62 077
Stavebné poddodávky	41 681 610	19 011 321
Náklady na telefóny + internet	43 926	54 786
Náklady na opravy	496 788	501 067
Náklady na stráženie	100 125	144 860
Náklady na sprostredkovanie, provízie	0	12 920
Náklady na cestovné	600 348	478 789
Repre náklady	117 250	67 667
Ostatné (napr. Reklama, preklady, IT služby, školenia)	903 871	293 257
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 800 441	1 414 095
Manká a škody	28 642	43 282
Dary + sponzoring	0	0
Tvorba a zúčtovanie rezerv a opravných položiek	417 060	-125 917
Odpisy	1 058 092	996 694
Poistné	244 688	131 446
Zmluvné a ostané pokuty a penále	-2 483	305 990
Odpis pohľadávok	0	0
ZC predaného majetku, predaný materiál	35 416	40 022
Iné (členský príspevok, predaný materiál, refundácia DPH)	19 026	22 578
Finančné náklady, z toho:	295 766	207 518
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>4 643</i>	<i>12 530</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	101
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>291 123</i>	<i>194 988</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	280 744	181 410
Bankové poplatky	10 346	13 566
Iné	33	12

d) Osobné náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady	9 141 833	7 553 267
Mzdové náklady	6 595 374	5 470 848
Náklady na sociálne a zdravotné poistenie	2 362 280	1 937 523
Ostatné sociálne náklady	184 179	144 896

(2) Náklady na overenie účtovnej závierky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	14 500	12 900
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	14 500	12 900
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		

(3) Čistý obrat

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	697 102	346 202
Tržby z predaja služieb	1 410 665	2 067 606
Tržby za tovar	0	60 235
Výnosy zo zákazkovej výroby	79 733 407	35 960 527
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	81 841 174	38 434 570

Čl. V – Informácie o iných aktívach a iných pasívach.**(1) Odpísané pohľadávky**

Na podsúvahových účtoch sa evidujú pohľadávky odpísané v minulých účtovných obdobiach. Celková výška týchto odpísaných pohľadávok k 31.3.2024 predstavuje sumu 487.393,- €.

(2) Nájom kancelárskych priestorov, parkovacích miest, garáží a skladov

Spoločnosť sídli v prenajatých kancelárskych priestoroch v Bratislave, Žiline, Poprade, Prešove a v Košiciach. Ročné nájomné vrátane energií predstavuje sumu 671 tis. EUR.

Čl. VI – Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

- Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by významne ovplyvnili údaje vykázané v účtovnej závierke.

Čl. VII**(1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami**

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Spriaznená osoba s rozhodujúcim vplyvom			
SWIETELSKY AG	01	8 220	321 545
	08	276 138	177 194
	03	566 034	24 137
	11	133 522	
Ostatné spriaznené osoby			
SWIETELSKY stavební Čechy	03	32 883	14 875
	02	0	0
	01	413 196	64 164
SWIETELSKY AG, organizačná zložka	03	7 200	7 200
SWIETELSKY Rail CZ s.r.o.	03	0	219 888
	01	358 698	73 095
	02	0	0
ŠPORTFINAL s.r.o.	03	40 767	189 288
	11	22 600	39 550
	01	0	0
Swietelsky Vasúttechnika Kft.	01	0	643
Obalovačka Martin, s.r.o.	03	50 117	30 000
	08	2 191	3 375
	01	2 228 203	93 589
	11	0	0
	02	0	9 800

- Kód druhu obchodu:
 01 – kúpa
 02 – predaj
 03 – poskytnutie služby
 04 – obchodné zastúpenie
 05 – licencia
 06 – transfer
 07 – know-how
 08 – úver, pôžička
 09 – výpomoc
 10 – záruka
 11 – iný obchod

Spriaznená osoba	Mena	Závazky k 31.3.2024	Pohľadávky k 31.3.2024
a	b	c	d
Spriaznená osoba s rozhodujúcim vplyvom			
SWIETELSKY AG Línz	EUR	2 565 902	3 726 000
Ostatné spriaznené osoby			
SWIETELSKY stavební Čechy	EUR	408 678	118
SWIETELSKY AG, organizačná zložka	EUR		0
Obaľovačka Martin, s.r.o.	EUR	7 474	9 000
SWIETELSKY Rail CZ s.r.o.	EUR	6 075	
ŠPORTFINAL s.r.o.	EUR		2 484

Všetky obchody, ktoré boli v priebehu účtovného obdobia uzavreté so spriaznenými osobami, boli uzavreté na základe obvyklých obchodných podmienok a nemali charakter neštandardných transakcií.

(2) Ani konatelia, ani prokuristi nepoberali žiadne príjmy za činnosť pre Spoločnosť.

Spriaznená osoba	Mena	Závazky k 31.3.2023	Pohľadávky k 31.3.2023
a	b	c	d
Spriaznená osoba s rozhodujúcim vplyvom			
SWIETELSKY AG Línz	EUR	8 563 008	
Ostatné spriaznené osoby			
SWIETELSKY stavební Čechy	EUR	11 529	631
SWIETELSKY AG, organizačná zložka	EUR	0	0
Obaľovačka Martin, s.r.o.	EUR	1 602	93 375
SWIETELSKY Rail CZ s.r.o.	EUR	47 191	4 841
ŠPORTFINAL s.r.o.	EUR	0	1 250

Čl. IX – Prehľad o pohybe vlastného imania

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

a	Bežné účtovné obdobie					f
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k	
	31.3.2023				31.3.2024	
b	c	d	e			
Základné imanie	88 927	0	0	0	88 927	
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0	
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	
Emisné ážio	0	0	0	0	0	
Ostatné kapitálové fondy	7 050 000	0	0	0	7 050 000	
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0	
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0	
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0	
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0	
Zákonný rezervný fond	8 892	0	0	0	8 892	
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0	
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0	
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0	
Neuhradená strata minulých rokov	-4 680 039	0	0	-482 698	-5 162 738	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-482 698	2 588 462	0	482 698	2 588 462	
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0	
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0	
Spolu	1 985 082	2 588 462	0	0	4 573 543	

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie od 1.4.2023 do 31.3.2024 vo výške +2.588.462 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu, je nasledovný:
Zúčtovanie s neuhradenou stratou minulých období.

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

	Stav k 31.3.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.3.2023
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	88 927	0	0	0	88 927
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	5 850 000	1 200 000	0	0	7 050 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	8 892	0	0	0	8 892
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-234 315	0	0	-4 445 725	-4 680 039
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-4 445 725	-482 698	0	-4 445 725	-482 698
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	1 267 779	717 302	0	0	1 985 082

Vysporiadanie straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-482 698
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	482 698
Iné	
Spolu	482 698

PREHEAD PEŇAŽNYCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METODY VYKAZOVANIA PEŇAŽNYCH TOKOV Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI ZA ROK 1.4.2023 - 31.3.2024

Označ. polož.	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov ³ (+/-)	2 721 363	-523 698
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A 1.13) (+/-)	1 055 685	1 084 912
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku ⁴ (+)	1 058 092	996 694
A.1.2.	Zostatková hodnota DNM a DHM účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja ⁵ (+)	0	594
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku ⁶ (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv ⁷ (+/-)	230 429	94 966
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek ⁸ (+/-)	-78 215	85 539
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlišenia nákladov a výnosov (+/-)	-243 967	-195 317
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov ¹⁰ (-)	-22 600	-39 550
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov ¹¹ (+)	280 744	181 410
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov ¹² (-)	-163 234	-3 375
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) ¹³	0	-6
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) ¹⁴	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent ¹⁵ (+/-)	-5 564	-36 043
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 (+/-)	0	0
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, (rozdiel medzi OM a KZ s výnimkou položiek OM, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z BČ (súčet A 2.1 až A 2.4)	7 722 161	133 471
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	2 731 510	-5 290 901
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	2 571 124	3 598 699
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	2 419 527	-2 245 724
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A 1 + A2)		11 499 209	694 685
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	59 583	3 671
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-315 085	-113 692
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	22 600	39 550
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do FČ (-)		
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A 1 až A 6)		11 266 307	-3 447 184
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do IČ alebo FČ (-/+)	-5 226	3 998
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 9)	11 261 080	-3 443 186
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) ¹⁾	0	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) ¹⁾	-787 896	-1 089 417
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých CP a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie (-) ¹⁾	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	16 333	76 065
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých CP a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		

B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 20)	-771 563	-1 013 352
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.1 až C 1.8)	0	1 200 000
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak je účtovnou jednotkou (+)		1 200 000
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z FC (súčet C 2.1 až C 2.10)	-9 651 000	3 267 949
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	0
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 (-)	0	0
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	75 000	3 800 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-9 726 000	-500 000
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	-32 051
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za nájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)	-9 651 000	4 467 949
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	838 517	11 411
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	181 203	169 785
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 019 720	181 196
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	6
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) 2	1 019 720	181 203

Peňažné prostriedky.

0

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napr. termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.



Swietelsky-Slovakia spol. s r.o.
Bratislava

VÝROČNÁ SPRÁVA

ZA ÚČTOVNÉ OBDOBIE 1.4.2023 - 31.3.2024

Správa o stave spoločnosti Swietelsky-Slovakia spol. s r.o.

1. Všeobecný hospodársky vývoj

1.1 Všeobecné informácie

Podľa Správy o vývoji ekonomiky Slovenskej republiky, ktorú zverejnila na svojej webovej stránke Národná banka Slovenska, odznieva obdobie vysokej inflácie. Je to výsledok poklesu cien na komoditných trhoch a prísnejšej menovej politiky. Finančná situácia domácností sa lepší aj vďaka zmrazeným cenám energií. Domácnosti sa vybrali cestou väčšieho šetrenia na úkor míňania.

Čistá inflácia sa síce spomaľuje, no podobne ako v iných krajinách, zostáva pomerne vysoká. Ceny služieb rastú stále pomerne rýchlo, k čomu prispieva situácia na trhu práce a z toho vyplývajúce vysoké mzdové požiadavky. Ceny tovarov v dôsledku normalizácie fungovania dodávateľských reťazcov rastú najpomalším tempom za posledné dva roky.

Balansovanie eurozóny na pokraji recesie sa prenáša na naše firmy. Zatiaľ to vyzerá, že ekonomika eurozóny sa bude len pomaly zotavovať z dôsledkov energetického šoku.

V priebehu posledného štvrťroka 2023 sa zvýšila neistota v súvislosti so vznikom vojnového konfliktu na Blízkom východe. Dočasne sa to premietlo v náraste cien energetických komodít. Situácia sa postupne stabilizovala a ceny ropy aj zemného plynu postupne klesli.

.Výhľad na obdobie 2024/25

Deficit verejných financií v roku 2024 by mal podľa najnovšieho odhadu dosiahnuť úroveň 6,1 % HDP. Je to síce menej ako sa očakávalo, ale stále najvyššia úroveň za posledných 14 rokov. Vysoký rast celkových výdavkov a dodávky vojenskej techniky prevyšujú rast daňových príjmov a zhoršujú predpokladané hospodárenie verejnej správy v roku 2024. Konsolidačné úsilie oznámené v decembri by malo viesť k zlepšeniu salda až na úroveň 4,9 % HDP v roku 2026. Verejný dlh v roku 2024 by mal dosiahnuť úroveň 58 % HDP, pričom v ďalších rokoch by bez dodatočnej konsolidácie presiahol 60 %.

Pre ekonomiku predstavuje najväčšie riziko konsolidácia verejných financií nad rámec ohlásených opatrení. Prípadné razantné opatrenia, ktoré by stabilizovali mieru zadlženia približne na jej súčasnej úrovni, by ukrojili z ekonomiky citelných, ale zvládnuteľných približne pol percenta ročne. Zároveň medzi rizikami zostáva otázka konkurencieschopnosti európskej ekonomiky po energetickej kríze, ako aj sila zostávajúceho vplyvu menovej politiky na jej dynamiku.

Horší zahraničný dopyt a vyšší sklon domácností k úsporám posúvajú oživenie ekonomiky na neskoršie obdobie. Na eurozónu dolieha prísnejšia menová politika a problémy s konkurencieschopnosťou v dôsledku energetickej krízy. Z tohto dôvodu sa odhadujú horšie vyhliadky rastu našej ekonomiky v najbližších mesiacoch.

Podľa odborníkov na makroekonómiu z Národnej banky Slovenska sa krátkodobo bude našej ekonomike dariť horšie, ale v roku 2025 by sa táto negatívna situácia mala zmeniť.

Zvýšené odchody do predčasných penzií by sa mali zamestnanosti dotknúť len okrajovo. Na trhu práce prevláda obrovský dopyt po pracovnej sile. Firmy budú prechodne pociťovať

väčší nedostatok vhodných pracovných síl. Z tohto dôvodu sa očakáva väčší počet odpracovaných hodín aktuálnych zamestnancov.

Nedostatok pracovných síl a viac odpracovaných hodín bude tlačiť na rast nominálnych miezd, ktoré by mali pomerne dynamicky rásť. Napomáhať tomu bude problém s hľadaním vhodnej pracovnej sily.

Prudký pokles inflácie v roku 2024 spôsobí, že domácnostiam sa výrazne zlepši kúpyschopnosť.

2. Vývoj spoločnosti Swietelsky-Slovakia spol. s r.o.

2.1. Všeobecné informácie

Za uplynulý obchodný rok od apríla 2023 do marca 2024 bola v ročnej závierke vykázaná bilančná suma 20.968.169 EUR. Spoločnosť dosiahla zisk vo výške 2 588 462 EUR. Vlastný kapitál spoločnosti k 31.03.2024 predstavuje sumu 4 573 543 EUR.

Rozdelenie hospodárskeho výsledku za obdobie 2022/23

Hospodársky výsledok za obdobie apríl 2022 – marec 2023	--482.698,18 €
Preúčtovanie na neuhradenú stratu minulých období	-482.698,18 €

O rozdelení pozitívneho hospodárskeho výsledku za účtovné obdobie od 01.04.2023 do 31.03.2024 vo výške +2 588 461,52 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je nasledovný:

Zúčtovanie s neuhradenou stratou minulých období.

Spoločnosť sa snaží dodržiavať štandardy a normy týkajúce sa životného prostredia a dlhodobu zabezpečuje pracovné miesta.

Spoločnosť v obchodnom roku 2023/24 nevyvalovala žiadne prostriedky na vývoj a výskum.

Spoločnosť nemá organizačnú jednotku v zahraničí.

Významné zákazky v obchodnom roku:

V uplynulom hospodárskom roku boli realizované nasledujúce významné zákazky:

- Pezinok, Recyklácia za studena (Dopravné a inžinierske stavby)
- Nová Bystrica, Rekonštrukcia cesty II/520 (Dopravné a inžinierske stavby)
- Liptovská Osada-Korytnica, Rekonštrukcia mosta (Dopravné a inžinierske stavby)
- Poloniny Trail 3, časť Starina (Dopravné a inžinierske stavby)
- Podbanské, Pavúčia dolina – cesta (Dopravné a inžinierske stavby)
- Pavúčia dolina, Križovatka II/537 (Dopravné a inžinierske stavby)
- Topoľčany, Brückner, hala PD (Pozemné stavby a GD)
- Levice, Obchodná galéria, I.etapa (Pozemné stavby a GD)
- Trnovec nad Váhom-rekonštrukcia koľaje 1 a 2 (Železničné stavby)
- USSK, rekonštrukcia železničných priecestí (Železničné stavby)
- Rôzne zákazky menšieho rozsahu (Dopravné a inžinierske stavby, Pozemné stavby a generálny dodávateľ, Železničné stavby)

Členenie stavebných prác podľa oblastí:

Stavebné výkony predstavovali v obchodnom roku 2023/24 spolu 81 784 431 EUR a členia sa na tieto oblasti:

Dopravné a inžinierske stavby	40 467 852 EUR
Pozemné stavby a generálny dodávateľ	9 073 050 EUR
Železničné stavby	32 243 529 EUR

2.2 Divízia Dopravné a inžinierske stavby

Priebeh a výsledok hospodárskeho roku 2023/24 sa pretavil do pozitívneho hospodárskeho výsledku vďaka poctivej práci všetkých kolegov na divízii a rovnako vďaka prijatým opatreniam vedenia, ktorých cieľom bolo zefektívniť kontrolu a efektivitu prác na všetkých stavbách divízie. Pozitívny hospodársky výsledok so sebou priniesli aj niektoré personálne opatrenia, ktorými sa podarilo doceliť stabilizáciu a zlepšenie výsledkov oblasti Sever, ako aj jej fungovania v regióne.

Na oblasti Východ sa podarilo zrealizovať historicky najvyšší objem prác (viac ako 50 % celkového objemu Divízie Dopravné a inžinierske stavby) s adekvátnym ziskom, čo sa prejavilo aj na celkovom hospodárskom výsledku. Hospodársky rok sa vyznačoval pomerne čitateľným vývojom zásoby práce, čo uľahčilo plánovanie a následnú koordináciu kapacít, čím sa podarilo pokryť väčšinu stavebných prác vlastnými kapacitami.

Na obalovačke v Martine (náš spoločný podnik s firmou VHS-Asfalty) sme zrealizovali investíciu – využívanie R-materiálu do zmesí.

Na základe zaznamenaných výsledkov je možné konštatovať, že sa nám darí dosahovať cieľ - stabilizovať všetky oblasti a zároveň neustále pracovať na ich rozvoji, aby dokázali pružnejšie reagovať na zmeny trhu a vedeli sa im prispôsobovať. Na základe dlhodobého sledovania trhu s ohľadom na predpokladaný investičný zámer investorov v Košickom kraji, sme k 1.4.2024 otvorili prevádzkovú jednotku Košice, ktorej pôsobenie ako aj riadenie spadá pod oblasť Východ.

Výhľad na obdobie 2024/25

Hospodársky rok 2024/25 bude pravdepodobne ovplyvnený parlamentnými voľbami na Slovensku, ktoré sa konali na jeseň roka 2023, pričom historicky je možné vidieť, že nasledujúci rok sa prejavuje jemnou stagnáciou a utlmením verejného sektora z dôvodov stanovovania nových priorít vlády a podobne. Aktuálne sa tento trend opätovne prejavuje a to vo forme úbytku zákaziek vo verejnom sektore, predovšetkým v oblasti modernizácii a výstavby ciest. Tento trend má za následok nezmyselný konkurenčný boj (predovšetkým na oblasti JUH), kedy ponúkané ceny víťazných uchádzačov sa často dostávajú výrazne pod priame náklady kalkulované našou spoločnosťou.

Napriek situácii na oblasti JUH však možno konštatovať dobrú zákazkovú náplň na oblasti Sever a rovnako predpokladaný stabilný výsledok na oblasti Východ.

Vzhľadom na uvedené predpokladáme, že je možné očakávať kladný hospodársky výsledok. Pokračujú práce na príprave plánu na modernizáciu obalovačky v Pezinku.

Naďalej sa pracuje na získaní vhodného pozemku pre oblasť Východ.

Rovnako sa zintenzívnili práce na zriaďovaní stavebných dvorov, ktoré plánujeme následne premeniť na recyklačné strediská.

2.3. Divízia Pozemné stavby a generálny dodávateľ

Hospodársky rok 2023/24 bol pre Divíziu Pozemných stavieb ekonomicky mimoriadne úspešným rokom.

Po prekonaní zložitej situácie z minulých hospodárskych rokov, ktoré poznačili dopady pandémie a začiatku vojnového konfliktu na Ukrajine, sa podarilo využiť aj potenciál odkladaných investícií z tohto obdobia a prekročiť plán obratu ako aj ziskovosti stavebných zámerov. Úplne prevážili zákazky realizované pre súkromných investorov z oblasti priemyselnej výroby, služieb obyvateľstvu a logistiky.

Nadväzujúc na úspešné akvizície z prechádzajúcich období, bola v tomto hospodárskom roku realizovaná v poradí druhá zákazka pre skupinu FIDUROCK - retailový objekt v Leviciach, ďalej výstavba novej výrobnéj haly pre spoločnosť Brückner v Topoľčanoch a prístavba expedičnej haly pre skupinu Rakúskej pošty v Budimíre pri Košiciach.

Portfólio realizovaných stavebných zámerov doplnila v priebehu roka aj ekonomicky úspešná realizácia menšieho administratívneho objektu pre stáleho zákazníka Lagermax v Bratislave. Koncom hospodárskeho roku 2023/24 sa podarilo získať aj ďalšie dve menšie zákazky, opäť pre opakovaných zákazníkov, Rolling Stock Services Bratislava s.r.o., patriacu do skupiny Siemens a prístavbu skladu pre objekt Rakúskej pošty v Ivanke pri Dunaji. Tieto dve posledné realizácie prechádzajú v ich podstatnej časti do realizácie nasledujúceho hospodárskeho roka 2024/25.

V oblasti akvizície bola nadviazaná spolupráca s novou spoločnosťou Haleon v Leviciach, podnikajúcej v oblasti zdravia, pre ktorú sme v prvom kroku spracovali štúdiu realizovateľnosti a následne získali objednávku na projekčnú a inžiniersku činnosť. Touto akvizíciou sme získali potenciál na získanie zákazky na výstavbu dopravníkového mosta a prístavbu haly v nasledujúcom období.

Výhľad na obdobie 2024/25

V nadchádzajúcom obchodnom roku bude Divízia pozemných stavieb a generálneho dodávateľa plynule pokračovať v personálnom posilňovaní a rozširovaní nových obchodných a akvizičných aktivít s postupným pokrývaním celého územia SR, formou regionálnych jednotiek. Primárne zameranie na stavby priemyselné, retail a logistiku zostane zachované so snahou posunúť sa aj do nových sektorov pozemného staviteľstva, ako je napríklad bytová výstavba. Úlohou zostáva aj postupné vybudovanie vlastných výrobných kapacít.

2.4. Divízia Železničné stavby

V minulom fiškálnom roku 2023/24, aj napriek komplexne zložitej hospodárskej situácii a nepriaznivej celosvetovej politickej genéze, sme úspešne dokončili nosnú zákazku „ŽST Trnovec nad Váhom – ŽST Tvrdošovce, rekonštrukcia koľaje č. 1 a koľaje č. 2“. Stavba bola financovaná z fondu Európskej únie, obstarávaná Železnicami Slovenskej republiky. Zmluvná hodnota projektu bola definovaná pri zazmluvnení v marci 2022 vo výške niečo nad 32 miliónov EUR. Po štyroch dodatkoch sa zmluvná hodnota zákazky vyšplhala k 39,8 miliónom EUR. Z finančného hľadiska sa jedná o najväčší projekt, ktorý spoločnosť Swietelsky-Slovakia spol. s r.o. doteraz realizovala.

Predmetný projekt bol dokončený v požadovanom čase i kvalite. Zrekonštruovali sme 10 kilometrov dvojkolajnej železničnej trate medzi dvomi lokalitami na južnom Slovensku, vrátane komplexnej výmeny trakčného vedenia i zabezpečovacieho zariadenia. Okrem tejto kľúčovej stavby sme pre privátneho investora zrekonštruovali železničné priecestia v areáli strategickej spoločnosti vo východnej časti našej krajiny, v celkovej finančnej hodnote 700 tisíc EUR.

V hospodárskom roku 2023/24 sa podarilo divízii železničných stavieb dosiahnuť obrat 32 miliónov Euro, s pozitívnym hospodárskym výsledkom. Hlavnú časť obratu divízie tvorila vyššie spomenutá stavba „ŽST Trnovec nad Váhom – ŽST Tvrdošovce, rekonštrukcia koľaje č. 1 a koľaje č. 2“. Okrem citovaných dvoch stavieb, naša divízia realizovala a dokončila niekoľko finančne menej signifikantných zákaziek pre verejný i súkromný sektor. V uplynulom obchodnom roku sme podpísali subdodávateľskú zmluvu na zákazku „ŽSR, Elektrifikácia a súvisiace rekonštrukcie na úseku trate Bánovce nad Ondavou – Humenné“ v hodnote 11,6 milióna EURO.

Výhľad na obdobie 2024/25

Vo fiškálnom roku 2024/25 prebehne realizácia značnej časti zákazky „ŽSR, Elektrifikácia a súvisiace rekonštrukcie na úseku trate Bánovce nad Ondavou – Humenné“. V rámci tejto stavby budeme participovať na komplexnej rekonštrukcii železničnej stanice v Michalovciach.

Vývoj finančnej situácie za roky 2021/22 - 2023/24

(v EUR)

	Rok 2023/24	Rok 2022/23	Rok 2021/22
Majetok celkom	20 968 169 €	21 307 750 €	13 589 938 €
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	- €	- €	- €
<i>Neobežný majetok</i>			
Dlhodobý nehmotný majetok	2 841 €	6 309 €	10 812 €
z toho obstaraný v bežnom roku	- €	- €	- €
Dlhodobý hmotný majetok	4 112 830 €	4 365 818 €	4 219 632 €
z toho obstaraný v bežnom roku	601 775 €	1 244 253 €	638 345 €
Dlhodobý finančný majetok	2 002 598 €	2 002 598 €	2 002 598 €
z toho obstaraný v bežnom roku	- €	- €	- €
<i>Neobežný majetok celkom</i>	<u>6 118 269 €</u>	<u>6 374 725 €</u>	<u>6 233 042 €</u>
<i>Obežný majetok</i>			
Zásoby	190 448 €	2 609 975 €	364 250 €
Dlhodobé pohľadávky	638 942 €	530 309 €	1 051 968 €
Krátkodobé pohľadávky	12 503 582 €	11 358 297 €	5 712 968 €
Finančné účty	1 019 720 €	181 203 €	169 785 €
<i>Obežný majetok celkom</i>	<u>14 352 692 €</u>	<u>14 679 784 €</u>	<u>7 298 971 €</u>
Časové rozlíšenie	497 208 €	253 241 €	57 925 €
Vlastné imanie a záväzky celkom	20 968 169 €	21 307 750 €	13 589 938 €
<i>Vlastné imanie</i>			
Základné imanie	88 927 €	88 927 €	88 927 €
Kapitálové fondy	7 050 000 €	7 050 000 €	5 850 000 €
Fondy zo zisku	8 892 €	8 892 €	8 892 €
Výsledok hospodárenia minul.rokov	- 5 162 738 €	- 4 680 039 €	- 234 315 €
Výsledok hospodárenia za účtovné obdob	2 588 462 €	482 698 €	4 445 725 €
<i>Vlastné imanie celkom</i>	<u>4 573 543 €</u>	<u>1 985 082 €</u>	<u>1 267 779 €</u>
<i>Záväzky</i>			
Rezervy	2 302 679 €	1 500 807 €	983 092 €
Dlhodobé záväzky	2 694 626 €	3 137 754 €	3 613 618 €
Krátkodobé záväzky	11 397 321 €	14 684 107 €	7 725 449 €
Bankové úvery	- €	- €	- €
Časové rozlíšenie	- €	- €	- €
<i>Záväzky celkom</i>	<u>16 394 626 €</u>	<u>19 322 668 €</u>	<u>12 322 159 €</u>

Vývoj hospodárenia za roky 2023/24 - 2021/22 (v EUR)
(v EUR)

	Rok 2023/24	Rok 2022/23	Rok 2021/22
Tržby z predaja tovaru	- €	60 235 €	125 446 €
Náklady vynalož.na obstaranie predaného tovaru	- € -	53 529 € -	89 476 €
Obchodná marža	- €	6 706 €	35 970 €
Výroba	81 841 174 €	38 374 335 €	29 132 995 €
Výrobná spotreba	- 68 228 675 € -	30 149 460 € -	24 933 094 €
Pridaná hodnota	13 612 499 €	8 231 581 €	4 235 871 €
Osobné náklady	- 9 141 833 € -	7 553 267 € -	7 272 257 €
Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	- 1 058 092 € -	996 694 € -	994 847 €
Zisk / Strata z úbytkov dlhodobého majetku	59 696 €	53 860 €	13 381 €
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	120 544 €	321 557 €	185 730 €
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	- 761 536 € -	416 148 € -	527 060 €
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosť	2 831 278 € -	359 111 € -	4 359 182 €
Krátkodobé finančné výnosy	185 851 €	42 931 €	90 669 €
Krátkodobé finančné náklady	- 295 766 € -	207 518 € -	149 048 €
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 109 915 € -	164 587 € -	58 379 €
Daň z príjmov	- 132 901 €	41 000 € -	28 164 €
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	2 588 462 € -	482 698 € -	4 445 725 €