

## Čl. I Všeobecné informácie

- I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky: ENSECO, a.s.  
 Sídlo účtovnej jednotky: Hollého 10/1499, 94901 Nitra  
 Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:  
 Inžinierska, poradenská a expertná činnosť v oblasti hodnotenia bezpečnosti, spoľahlivosti, a efektívnosti v etapách spúšťania, vlastnej prevádzky a vyradovania zdrojov energie a tepla;  
 Poradenská a expertná činnosť v oblasti hodnotenia bezpečnosti, spoľahlivosti a efektívnosti prevádzky v etapách spúšťania, vlastnej prevádzky a vyradovania zdrojov energie a tepla, zariadení pre chemický priemysel, zariadení na nakladanie s odpadom a zariadení na dopravu škodlivín a nebezpečných látok v oblasti hodnotenia šírenia škodlivých a nebezpečných látok v životnom prostredí v dôsledku normálnej prevádzky a havárií a ich vplyvu na životné prostredie, zdravie a majetok obyvateľstva a organizácií, vrátane monitorovania, havarijného plánovania a krízového managementu  
 Technická pomoc prednostne pre energiu a ekológiu; Poradenská a inžinierska činnosť v oblastiach prípravy, realizácie a uvedenia do prevádzky investičných celkov a zariadenia; Montáž, opravy, rekonštrukcie, revízie, individuálne skúšky, overovacie skúšky vyhradených tlakových zariadení, generálne opravy; Montáž, opravy, revízie a skúšky vyhradených plynových zariadení; Montáž energetických zariadení; Montáž, oprava, údržba vyhradených elektrických zariadení a výroba rozvádzačov nízkeho napätia; Revízie vyhradených elektrických zariadení  
 Projektovanie elektrických zariadení v rozsahu: objekty bez nebezpečenstva výbuchu, zariadenia bez obmedzenia napätia vrátane bleskozvodov  
 Garančné a diagnostické merania;  
 Komplexné architektonické a inžinierske služby a súvisiace technické poradenstvo v rozsahu líniových vedení a rozvodov - potrubných stavieb;  
 Projektovanie technického, technologického a energetického vybavenia stavieb v rozsahu tepelných zariadení;  
 Vykonávanie hodnotenia rizík, vypracúvanie a aktualizovanie bezpečnostnej správy a havarijného plánu a konzultačná a poradenská činnosť v určených oblastiach na úseku prevencie závažných priemyselných havárií
- I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie  
 18.7.2023
- I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky - zostavenie riadnej účtovnej závierky
- I.5 K informáciám o skupine účtovných jednotiek nemáme obsahovú náplň.
- I.6 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	164	147
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vrátane vedúcich zamestnancov	165	155
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	15	14

## Čl. II Informácie o prijatých postupoch

- II.1 Účtovná závierka je zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- II.2 Zmeny účtovných zásad a metód  
 Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného ZoÚ a v účtovnom období 2023 nedošlo k ich zmenám z rozhodnutia ÚJ.
- II.3 K časti o informáciách o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe nemáme obsahovú náplň.

## II.4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	CO+náklady spoj.s obst.
DHM obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	CO+náklady spoj.s obst.
Dlhodobý finančný majetok	Reálna hodnota	n/a
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena	CO+náklady spoj.s obst.
Pohľadávky	Menovitá hodnota	n/a
Krátkodobý finančný majetok	Menovitá hodnota	n/a
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitá hodnota	n/a
Záväzky	Menovitá hodnota	n/a
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitá hodnota	n/a
Prenajatý majetok	Menovitá hodnota	n/a
Splatná a odložená daň z príjmov	Menovitá hodnota	n/a

II.4 b) K časti "Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku" nemáme obsahovú náplň.

## II.4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
Záväzky sme ocenili menovitou hodnotou pri ich vzniku	Pri odhade výšky nezákonných rezerv sme vychádzali z podpísaných zmlúv/objednávok s dodávateľmi a zamestnancami, resp. z ich prerokovaných dodatkov, ako aj z rizík a očakávaní budúcich záväzkov na zmenené podmienky realizácie prác pre odberateľov.
	Pri odhade výšky zákonných rezerv sme vychádzali z platných predpisov a zazmluvnených pracovnoprávných vzťahov.

II.4 d) Pre časť "Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou" nemáme obsahovú náplň.

II.4 e) Pre časť "Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi" nemáme obsahovú náplň. Finančný majetok bol v zmysle platných právnych predpisov ocenený menovitou hodnotou. O finančných nástrojoch sme neúčtovali.

## II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Ročný odpis	Odpisová metóda
Software	1	1	Rovnomerné
Drobný NM, HM	n/a	n/a	n/a - zásoba 518, 501
Budovy, stavby-ADMIN.	40	1/40	Rovnomerné
Budovy, stavby-SKLAD	20	1/20	Rovnomerné
Dopravné prostr., PC	4	1/4	Rovnomerné
Inventár, stroje	6	1/6	Rovnomerné
Zariad., prístroje, kontajnery	12, 8	1/12, 1/8	Rovnomerné

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.

Pri zostavení odpisového plánu účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku sme vychádzali z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového vplyvom počtu mesiacov odpisovania pri jeho vyradení a pri zaradení technického zhodnotenia do používania.

II.4 g) Naša spoločnosť neprijala dotácie na obstaranie majetku.

II.5 Pre položku "Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období" nemáme obsahovú náplň.

## Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

## III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

Tabuľka č. 1

DNM	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku ÚO	0	398 421	0	0	0	0	0	398 421
Prírastky		0				0		0
Úbytky		1 820				0		1 820
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	396 601	0	0	0	0	0	396 601
<b>Oprávk</b>								
Stav na začiatku ÚO	0	376 159	0	0	0	0	0	376 159
Prírastky		6 275						6 275
Úbytky		1 820						1 820
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	380 614	0	0	0	0	0	380 614
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>								
Stav na začiatku ÚO	0	22 262	0	0	0	0	0	22 262
Stav na konci ÚO	0	15 987	0	0	0	0	0	15 987

Tabuľka č. 2

DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku ÚO		541 133						541 133
Prírastky		25 102				25 102		50 204
Úbytky		167 814				25 102		192 916
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	398 421	0	0	0	0	0	398 421
<b>Oprávk</b>								
Stav na začiatku ÚO		541 133						541 133
Prírastky		2 840						2 840
Úbytky		167 814						167 814
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	376 159	0	0	0	0	0	376 159
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku ÚO								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	22 262	0	0	0	0	0	22 262

III.1 b) K dlhodobému nehmotnému majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užívame na základe zmluvy o výpožičke, nemáme obsahovú náplň.

III.1 c) K DNM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo, nemáme obsahovú náplň.

## III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Tabuľka č. 1

DHM	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku ÚO	66 432	3 832 582	3 484 863	0	0	378 573	0	0	7 762 450
Prírastky			137 985				180 909	21 725	340 619
Úbytky			94 688				137 985		232 674
Presuny									0
Stav na konci ÚO	66 432	3 832 582	3 528 160	0	0	378 573	42 924	21 725	7 870 396
<b>Oprávk</b>									
Stav na začiatku ÚO	0	3 070 837	2 853 250	0	0	372 804	0	0	6 296 891
Prírastky		52 269	293 490			722			346 481
Úbytky			94 688						94 688
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	3 123 106	3 052 052	0	0	373 526	0	0	6 548 684
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku ÚO	66 432	761 745	631 613	0	0	5 769	0	0	1 465 559
Stav na konci ÚO	66 432	709 476	476 108	0	0	5 047	42 924	21 725	1 321 712

Tabuľka č. 2

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory HV	Pestova-ateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku ÚO	66 432	3 832 582	3 492 120	0	0	378 573	0	0	7 769 708
Prírastky			169 445				169 445		338 889
Úbytky			176 702				169 445		346 147
Presuny									0
Stav na konci ÚO	66 432	3 832 582	3 484 863	0	0	378 573	0	0	7 762 450
<b>Oprávk</b>									
Stav na začiatku ÚO	0	3 018 567	2 723 350	0	0	372 083			6 114 000
Prírastky		52 269	306 603			722			359 594
Úbytky			176 702						176 702
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	3 070 837	2 853 250	0	0	372 804	0	0	6 296 891

Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	66 432	814 014	768 771	0	0	6 491	0	0	1 655 708
Stav na konci ÚO	66 432	761 745	631 613	0	0	5 769	0	0	1 465 559

III.1 b) O dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájmom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, neúčtujeme.

III.1 c) Informácie o DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo	0
DHM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo nakladania	n/a

III.1 d) Pre položku "Goodwill" nemáme obsahovú náplň.

III.1 e) Pre položku "O výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období" - nemáme obsahovú náplň

III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku, cez ktorý ENSECO vykonáva vplyv v iných ÚJ. Uvádzame podiel na základnom imaní, na iných zložkách vlastného imania tejto spoločnosti nemáme podiel:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	ÚO 2023				
	Podiel ÚJ (v %) na		Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM (v EUR prepočet)	HV ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota
	ZI	hlasovac. právach			
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom					
-					
Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom					
KRÁLOVOPOLSKÁ STRESS ANALYSIS GROUP s.r.o.; Okružní; Brno; ČR	50,00%	50,00%	507 652	325 997	507 652
Dlhodobý finančný majetok spolu					507 652

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	ÚO2022				
	Podiel ÚJ (v %) na		Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM (v EUR prepočet)	HV ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota
	ZI	hlasovac. právach			
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom					
KRÁLOVOPOLSKÁ STRESS ANALYSIS GROUP s.r.o.; Okružní; Brno; ČR	50,00%	50,00%	372 802	308 758	372 802
Dlhodobý finančný majetok spolu					372 802

III.1 g), i), Informácie o dlhodobom finančnom majetku

j)

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	ÚO2023								
	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	Podiel. CP a podiely v spol. s podst. vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku	0	372 802	0	930 000	6 383 806	0	0	0	7 686 608
Prírastky	0	257 652			872 416				1 130 068
Úbytky	0	122 802		35 000	319 223				477 025
Presuny									0
Stav na konci	0	507 652	0	895 000	6 936 999	0	0	0	8 339 651
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Účtovná hodnota</b>									
Stav na začiatku	0	372 802	0	930 000	6 383 806	0	0	0	7 686 608
Stav na konci	0	507 652	0	895 000	6 936 999	0	0	0	8 339 651

Ďalšie dôležité informácie o dlhodobom finančnom majetku:

Ostatný dlhodobý finančný majetok - cash collateral v bankách za vystavené bankové záruky.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	ÚO2022								
	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	Podiel. CP a podiely v spol. s podst. vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku	423 767	0	0	1 000 000	6 527 012	0	0	0	7 950 779
Prírastky	378 977	372 802		0	127 500				879 279
Úbytky	802 744			70 000	270 706				1 143 450
Presuny									0
Stav na konci	0	372 802	0	930 000	6 383 806	0	0	0	7 686 608
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Účtovná hodnota</b>									
Stav na začiatku	423 767	0	0	1 000 000	6 527 012	0	0	0	7 950 779
Stav na konci	0	372 802	0	930 000	6 383 806	0	0	0	7 686 608

III.1 h) Ku dňu zostavenia ÚZ sme účtovali o DFM v podobe podielu v ÚJ v ktorej má ENSECO spoločný rozhodujúci vplyv, k zmene došlo predajom 50% podielu na VI tejto spoločnosti koncom roka 2022 (250tis Eur). Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sme ocenili 50% podiel metódou VI a zaúčtovali jeho precenenie na hodnotu 507.652EUR. Precenenie malo vplyv na výšku vlastného imania. ÚJ sme v minulých účtovných obdobiach poskytli úročenú pôžičku, údaje sú uvedené v tabuľke.

V dôsledku odpredaja obchodného podielu došlo k zmene vplyvu spoločnosti ENSECO, ako materskej účtovnej jednotky pre spoločnosť KPSAG na spoločný rozhodujúci vplyv na základnom imaní. V účtovníctve sa táto zmena zaznamenala preúčtovaním zostatku účtu 061 na účet 062 v roku 2022. V roku 2023 sme účtovali už len na účte 062.

III.1 k) Informácie o DFM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné ÚO	Hodnota za predch.ÚO
DFM, na ktorý je zriadené záložné právo	6 936 999	6 383 806
DFM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo nakladania	6 936 999	6 383 806

III.1 o) Informácie o zákazkovej výrobe:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	6 406 071	3 563 144	9 969 216
Náklady na zákazkovú výrobu	6 547 671	2 910 733	9 458 404
<b>Hrubý zisk / hrubá strata</b>	<b>-141 600</b>	<b>652 412</b>	<b>510 812</b>
Suma prijatých preddavkov	0	0	
Suma zadržanej platby	465520	310617	776137

Ďalšie dôležité informácie o zákazkovej výrobe

1b.Metóda použitá na určenie výnosov vykázaných za účtovné obdobie = metóda stupňa dokončenia zákazky.

1c.Metóda pre určenie stupňa dokončenia zákazkovej výroby = stupeň dokončenia zákazkovej výroby sa zistil podľa výšky skutočnej vynaložených nákladov a následným vyčíslením ich pomeru k rozpočtovaným nákladom pri každej zákazke

2. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa doúčtoval rozdiel medzi skutočne zaúčtovanými výnosmi a hodnotou plnenia na zákazkách podľa stupňa dokončenia jednotlivých zákaziek na účte 316 – čistá hodnota zákazky so súvstažným zápisom na účte 606 -Výnosy zo zákazky.

Metóda stupňa dokončenia sa stanovila pomerom skutočne vynaložených nákladov na rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu

K informáciám o "zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj" nemáme obsahovú náplň.

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

Pohľadávky	ÚO2023				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
Pohľadávky z obchodného styku	0	0			
<b>SPOLU</b>					

Pohľadávky	ÚO2022				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
Pohľadávky z obchodného styku	10 190	0		10 190	
<b>SPOLU</b>	<b>10 190</b>			<b>10 190</b>	

## Ďalšie dôležité informácie o opravných položkách k pohľadávkam

K 31.12.2023 sme neúčtovali tvorbu OP k žiadnej pohľadávke. K 31.12.2022 sme účtovali odpis pohľadávky, ku ktorej sme v predchádzajúcom ÚO tvorili OP do výšky 50%, z dôvodu ex offo výmazu dlžníka z Obchodného registra - OP k pohľadávke v pomere 50% jej nesplatennej hodnoty, pri ktorej bolo zrejmé, že nám ju dlžník neuhradí.

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

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	300
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	10 146 743	3 486 743
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>10 146 743</b>	<b>3 487 043</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 488 127	7 570 706
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>3 488 127</b>	<b>7 570 706</b>

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

Záložné právo na pohľadávky v prospech bánk za vystavené bankové záruky:

Tabuľka č. 1

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky na ktoré je zriadené záložné právo	x	2 686 617

Tabuľka č. 2

Opis predmetu záložného práva	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky na ktoré je zriadené záložné právo	x	10 208 109
Hodnota pohľad. s obmedzeným právom nakladania /	x	

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	7 018	4 068
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 182 344	1 568 063
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	4 500 000	2 490 000
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	5 689 362	4 062 131

Tabuľka č. 2a

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka	1 001 884		1 001 884		
Krátkodobý finančný majetok spolu	1 001 884		1 001 884		

Ďalšie dôležité informácie o krátkodobom finančnom majetku:

Ku koncu ÚO2022 sme účtovali o krátkodobej zmenke banky (dlhový cenný papier).

III.1 u) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou:

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Ostatné realizovateľné CP			0

III.1 v) K časti "Informácie o vývoji opravnej položky (OP) ku krátkodobému finančnému majetku" nemáme obsahovú náplň.

III.1 w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku (KFM), na ktorý bolo zriad. záložné právo

Názov položky	Bežné ÚO / Bezprostredne predch. ÚO
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	1 182 344
	1 567 539
Krátkodobý finančný majetok s obmedzeným právom nakladania	n/a
	n/a

Ďalšie dôležité informácie o KFM, na ktorý bolo zriadené záložné právo:

Záložné právo bolo zriadené na krytie rizík bánk v súvislosti s bankovými zárukami vystavenými za našu spoločnosť.

III.1 x) Spoločnosť nevlastní vlastné akcie - k položke nemáme obsahovú náplň.

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>281</b>	<b>2 767</b>
DLDB náklady bud.o. - služby a dodávky	281	2 767
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>91 626</b>	<b>86 135</b>
Poistné zmluvy - čas.rozlišenie	41 350	39 912
Bankové záruky - čas.rozlišenie	21 774	19 746
Ostatné - tlač, telekomunikácie	28 502	26 477
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
Úroky z viazaných vkladov a pôžičiek	0	0
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé: n/a</b>	<b>88 480</b>	<b>11 941</b>
Úroky z viazaných vkladov a pôžičiek	73 940	6 644
Obchodný styk	14 540	5 297

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Položka vlastného imania	BO	PO
Základné imanie celkom	367 500	367 500
Počet akcií (a.s.)	105	105
Menovitá hodnota akcie (a.s.)	3 500	3 500
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia	0	0
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia	0	0
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní	n/a	n/a
Hodnota upísaného základného imania	367 500	367 500
Hodnota splateného základného imania	367 500	367 500

V priebehu účtovného obdobia nedošlo k zmenám na účtoch kapitálových fondov.

Ku koncu účtovného obdobia sme účtovali o zmene hodnoty podielu na VI v ÚJ v ktorej máme spoločný rozhodujúci vplyv. Na ocenenie sme použili metódu vlastného imania - hodnota zmeny predstavuje zvýšenie hodnoty podielu oproti jeho nominálnej hodnote. Zmena reálnej hodnoty majetku predstavuje zvýšenie hodnoty dlhového cenného papiera držaného do splatnosti.

Zmeny hodnoty majetku	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku	0	1 884
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania	257 652	122 802
Spolu	257 652	124 686

Ďalšie dôležité informácie o zisku/strate, ktoré boli priamo účtované na účtoch vlastného imania:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2022
Účtovná strata 2022	-421 384
Vysporiadanie účtovnej straty 2022 v ÚO 2023	Bežné účtovné obdobie 2022
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku akcionárom	0
Vysporiadanie účtovnej straty 2022 ziskom ÚO2020	-421 384
Iné	
Spolu	-421 384

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2021
Účtovná strata 2021	-670 773
Vysporiadanie účtovnej straty 2021 v ÚO 2022	Bežné účtovné obdobie 2022
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku akcionárom	
Vysporiadanie účtovnej straty 2021 ziskom ÚO2020	-670 773
Spolu	-670 773

## III.2 b) Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	3 000 000	315 000			3 315 000
R mimo §20 odberatelia	3 000 000	315 000			3 315 000
R mimo §20 ost.mzd.nároky					
R mimo §20 dodávateľa					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	242 289	502 449	242 289		502 449
R na mzdy, dovo, soc.	238 056	221 399	238 056		221 399
R mimo §20 /ND	4 233	246 752	4 233		246 752
R mimo §20 ost.mzd.nároky	0	34 298	0	0	34 298

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	3 000 000				3 000 000
R mimo §20 odberatelia	3 000 000				3 000 000
R mimo §20 ost.mzd.nároky					
R mimo §20 dodávateľa					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	381 739	136 170	126 400	149 219	242 289
R na mzdy, dovo, soc.	228 287	131 937	122 167		238 056
R mimo §20 /ND	153 452	4 233	4 233	149 219	4 233
R mimo §20 ost.mzd.nároky	0	0	0	0	0

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

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	8 142 294	6 192 057
Záväzky po lehote splatnosti		

## III.2 d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu		749 364		361 054
Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov		258 488		0
Ostatné záväzky z obchodného styku		431 615		286 904
Záväzky zo sociálneho fondu		59 261		72 848
Iné dlhodobé záväzky		0		1 302

Pre ostatné položky dlhodobých záväzkov (okrem odloženého daňového záväzku) nemáme obsahovú náplň.

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Záväzky po lehote splatnosti	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Záväzky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	3 575 481		2 587 159	1 556
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	0		0	
Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov	0		141 608	
Ostatné záväzky z obchodného styku	2 062 531		1 366 450	1 556
Záväzky voči zamestnancom	689 179		541 672	
Daňové záväzky a dotácie	456 565		129 256	
Záväzky zo sociálneho poistenia	363 884		291 749	
Iné záväzky	3 322		1 788	
Čistá hodnota záväzky *	*		114 635	*

III.2 e) O záväzkoch zabezpečených záložným právom neučtujeme

III.1 s) a Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

III.2 f)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	18 520	18 821
odpočítateľné		
zdaniteľné	18 520	18 821
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	602 536	12 622
odpočítateľné	602 536	12 622
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov ( v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	122 643	-1 302
Uplatnená daňová pohľadávka	-123 945	-33 256
Zaúčtovaná ako náklad	-123 945	-33 256
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

**Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa odloženej daňovej pohľadávky a záväzku:**

ÚO2022: Zmena v hodnote odloženej dane je spôsobená rozdielom medzi daňovou a účtovnou základňou majetku v sume -18.821,28E (odložený daňový záväzok) a výrazným znížením hodnoty odloženej daňovej pohľadávky (záväzok z nákladov uznaných zaplatením 8389,06E a tvorbou nedaňových rezerv 4233E). Ku koncu ÚO účtujeme o odloženom daňovom záväzku v sume 1302E.

ÚO2023: Zmena v hodnote odloženej dane je spôsobená rozdielom medzi daňovou a účtovnou základňou majetku v sume -18.520E (odložený daňový záväzok) a odloženou daňovou pohľadávkou (záväzok z nákladov uznaných zaplatením 6485E a tvorbou nedaňových rezerv 4233E + 555000E). Ku koncu ÚO účtujeme o odloženej daňovej pohľadávkou v sume 122 643E.

## III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	72 848	76 741
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	28 041	35 385
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	28 041	35 385
Čerpanie sociálneho fondu	41 628	39 278
Konečný stav sociálneho fondu	59 261	72 848

## Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa záväzkov zo sociálneho fondu:

Použitie sociálneho fondu v ÚO 2023: Príspevky k životnému jubileu a príspevky na kultúrno-športové podujatia = 12.057,40 EUR, príspevok na stravovanie = 29.570,42EUR

Použitie sociálneho fondu v ÚO 2022: Príspevok k životnému jubileu = 14.020EUR, príspevok na kultúrno-športové podujatia = 625,40EUR a narodenie dieťaťa = 800EUR, príspevok na stravovanie = 23.832,96EUR

III.2 h) K položke "Informácie o vydaných dlhopisoch" nemáme obsahovú náplň.

III.2 i) K položke "Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach" nemáme obsahovú náplň.

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

Opis položky časového rozlíšenia	BO	PO
Výdavky bud. období dlhodobé, z toho:		
Výdavky bud. období krátkodobé, z toho:	790	17 887
Zmluvný Vd z obchodného styku, faktúrovaný v 2023	790	17 887

III.3.4 K informáciám o majetku prenájatom formou finančného prenájmu nemáme obsahovú náplň.

III.5 a) -e) K informáciám o dani z príjmov v tejto časti nemáme obsahovú náplň.

III.5 f) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	BO			PO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia	2 271 625	x	x	-387 995	x	x
Teoretická daň	x	477 041	21	x	-81 479	21
Daňovo neuznané náklady	703 816	147 801	21	362 917	76 213	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-183 082	-38 447	21	-428 330	-89 949	21
Vplyv nevykázaných odložených pohľadávky		0	21		0	21
Umorenie daňovej straty	-1 389 629	-291 822	21	0	0	21
Zmena sadzby dane	0	0	21	0	0	21
Iné		0	21	0	0	21
Spolu	2 792 359	294 573	21	-453 408	-95 216	21
Splatná daň z príjmov	x	19 601	21	x	133	21
Odložená daň z príjmov	x	-123 945	21	x	33 256	21
Celková daň z príjmov	x	190 229	21	x	33 389	21

III.5 g) K tejto časti o vplyve zmeny sadzby dane nemáme obsahovú náplň.

III.6 K časti o informáciách o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi nemáme obsahovú náplň.



IV.1 e), g)- Informácie o nákladoch

i)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za služby, z toho:	8 443 368	5 114 475
Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:	12 201	12 201
náklady za overenie IÚŽ a VS	4 233	4 233
daňové poradenstvo	7 968	7 968
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	8 431 167	5 102 274
Zmluvné n.dodávateľov z kontraktu	8 431 167	5 102 274
Osobné náklady, z toho:	7 086 297	5 870 828
Mzdy	5 096 234	4 194 248
Sociálne a zdravotné poistenie	1 775 689	1 515 664
Sociálne zabezpečenie	214 374	160 916
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 702 164	1 294 748
Predaný tovar	58	418
Spotrebovaný argón	36 172	16 330
Poistné - prevádzka	94 422	90 053
Material na zákazku	1 571 512	1 187 948
Finančné náklady, z toho:	349	64
Kurzové straty, z toho:	349	64
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	258 960	260 258
Poplatky bankám za záruky	258 960	260 258
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		250 000
Predaj časti podielu v prep.ÚJ	0	250 000

## IV. 4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	21 006 229	13 353 232
Tržby za tovar	316 869	11 781
Výnosy zo zákazky	243 633	-239 591
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy zahrňované do čistého obratu	0	0
Čistý obrat celkom	21 566 731	13 125 422

## Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V.1 a) K časti o podmienenom majetku nemáme obsahovú náplň

V.1 b), V.2 K informáciám o podmienených záväzkoch nemáme obsahovú náplň.

## V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	BO	PO
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		20 380
Pohľadávky z finančného prenájmu		
Závazky z finančného prenájmu		
Iné položky		

## Ďalšie dôležité informácie o sumách na podsúvahových účtoch:

Odpis pohľadávky k 31.12.2022: spoločnosť vymazaná exoffo.

Odpis pohľadávky k 31.12.2021, pri ktorej bolo zrejmé, že ju dlžník určite neuhradí.

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

Po súvahovom dni nedošlo k významným zmenám v štruktúre majetku.

## Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

## VII.1 a) Zoznam spriaznených osôb a druh uskutočnených transakcií

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		BO	PO
KRÁLOVOPOLSKÁ STRESS ANALYSIS GROUP s.r.o., CR (KPSAG)	Prijatá služba (náklad)	602 263	362 005
KPSAG	Poskytnuté služby a predaj tovaru (výnos)	309 136	0
KPSAG	Účtovaný úrok z pôžičky (príjem budúceho obdobia)	53 700	46 450
KPSAG	Zostatok poskytnutej pôžičky	895 000	930 000

## VII.1 b) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

V priebehu predchádzajúcich ÚO nám dcérska spoločnosť poskytla služby spočívajúce v projekčných a výpočtových prácach v oblasti technológii resp. technologických celkov. ENSECO fakturovalo vypracovanie projektovej dokumentácie.

Tabuľka - Bežné obdobie

Druh transakcie	Suma transakcie	Výška zostatku k 31.12.2023	Zabezpečenie zostatku	OP k pochybným pohľadávkam
Dielo - náklad	596 948	107 056	zádržné	n/a
Služba - náklad - obj	5 315	0	n/a	n/a
Stav pôžičky na kúpu nehnuteľnosti	-35 000	895 000	Záložné právo	n/a
Úrokový výnos	53 700	n/a	n/a	n/a
Prijatá platba za úrok	0	0	n/a	n/a
Výnos - služba a tovar	309 136	n/a	n/a	n/a

Tabuľka - Bezprostredne predchádzajúce ÚO

Druh transakcie	Suma transakcie	Výška zostatku k 31.12.2022	Zabezpečenie zostatku	OP k pochybným pohľadávkam
Dielo - náklad	346 915	439 811	zádržné	n/a
Služba - náklad	15 090	0	n/a	n/a
Služba - výnos	0	0	n/a	n/a
Stav pôžičky na kúpu nehnuteľnosti	-70 000	930 000	Záložné právo	n/a
PBO úrok z pôžičky	46 450	n/a	n/a	n/a
Prijatý úrok z pôžičky	48 529	0	n/a	n/a

## VII.1 c) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami z pohľadu vplyvu na riadenie

Spoločnosť vlastní podiely iba v jednej ÚJ - Kráľovopolská stress analysis group s.r.o.. K odpredaju 50% podielu novým vlastníkom došlo 2.11.2022, vplyvom predaja došlo v tomto dátume k zmene vplyvu z rozhodujúceho na podstatný vplyv.

VII. 2 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky neuvádzame.

## Čl. VIII Ostatné informácie

K tejto časti nemáme obsahovú náplň.

## Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie v OR SR	367 500				367 500
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	73 500				73 500
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod.	122 802	257 652	122 802		257 652
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Ostatné fondy tvor. zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	22 193 546		721 384		21 472 161
Neuhradená strata minulých r.					
VH bežného účt. obdobia	-421 384	2 502 780			2 081 396
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky VI					
Účet 491 - VI FO - podnikateľa					

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce ÚO				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie v OR SR	367 500				367 500
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	73 500				73 500
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod.	-76 233	199 035			122 802
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Ostatné fondy tvor. zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	23 164 318		970 773		22 193 546
Neuhradená strata minulých r.					
VH bežného účt. obdobia	-670 775		-249 391		-421 384
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky VI					
Účet 491 - VI FO - podnikateľa					

## Ďalšie dôležité informácie k 31.12.2023 a 31.12.2022.

1) Celková suma bankových garancií vystavených za našu spoločnosť k 31.12.2022 = 14.532.303E. K 31.12.2023 bola celková suma bankových garancií vystavených na našu spoločnosť 16.183.135,61 Eur (15.857.990,56 Eur + 325.145,05 Eur ).

2) Strata vykazaná za UO2021 a UO2022 bola vysporiadaná zo ziskov minulých období

3) V roku 2023 sme podpísali zmluvu o kúpe nákladného motorového vozidla IVECO a prívesu, ktoré budú splácané na základe leasingových zmlúv podľa leasingového kalendára so začiatkom splátkového kalendára v r.2024. 1.zvýšené splátky boli uhradené v r.2023 priamo dodávateľovi.



## Čl. X Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Položka	Obsah položky	Bežné ÚO 2023	Bezprostredne predchádzajúce ÚO 2022
A	Základná podnikateľská činnosť		
Zisk	HV z bežnej činnosti	2 271 625	-387 995
A.1	Nepeň.operácie ovpl. HV z b.č.	799 007	-10 727
A.1.1.	Odpisy stálych aktív +/-, náklady na zmenu metódy	352 756	383 240
A.1.2.	ZC DHNM /vyrazenie, darovanie, škody/	0	152
A.1.3.	Odpis opravnej pol.k nadob.majetku /+,-/	0	
A.1.4.	Zmena stavu rezerv /+,-/	575 160	-139 450
A.1.5.	Zmena stavu opravných pol. k stálym aktívam /+,-/	0	-10 190
A.1.6.	Zmena stavu položiek čas.rozl. Nákladov a výnosov /+,-/	96 643	67 048
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov /-/	0	
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov /+/-/	0	
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov /-/	-224 160	-53 794
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peň.prostr. ku dňu UZ /-/	4	
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peň.prostr.ku dňu UZ /+/-/	0	
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku /+,-/	-1 395	-7 733
A.1.13.	Ostatné položky nepeň.charakteru, ktoré ovpl.výsledok hosp.	0	-250 000
A.2.	Zmeny stavu pracovného kapitálu	-2 184 111	1 911 013
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z PČ /-,+/-/ dlhodobé CP/	-2 820 754	2 606 238
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti /+,-/	1 461 038	960 340
A.2.3.	Zmena stavu zásob /-,+/-/	150 771	-548 420
A.2.4.	Zmena stavu krátkodob.fin.majetku /-,+/-/	-1 001 884	-1 001 884
A.2.5.	Zmena stavu DPH	26 718	-105 261
A*	Peň.toky z PČ s výnimkou os.uvádzaných /Z/S +A1+A2/	886 522	1 512 292
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sú v inv.činnosti /+/-/		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou inv.činnosti /-/-/		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku /+/-/		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku /-/-/		
A+	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A1 až A6/	886 522	1 512 292
A.7.	Výdavky na daň z príjmov /-/-/		66 898
A.8.	Príjmy mim. charakteru vzťahujúce sa k PČ /+/-/ vrát.daň	33 449	33 449
A.9.	Výdavky mim.char.vzťahujúce sa k prev.činnosti /-/-/ zapl.dane	-20 568	-20 301
A**	Čistý peňažný tok z prev.činnosti /súčet A1 až A9/	899 403	1 592 338
B	Peňažné toky z investičných činností	0	
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku /-/-/	0	-25 102
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku /-/-/	-180 909	-169 444
B.3.	Výdavky na obstaranie fin. investícií /-/-/	0	
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku /+/-/	0	
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku /+/-/	1 395	7 733
B.6.	Príjmy z predaja fin. investícií /+/-/ dlhodobé CP	0	250 000
B.7.	Výdavky na dlhob.pôžičky poskytnuté účt.jednotkou /-/-/ kons.	0	
B.8.	Príjmy zo splácania dlhobých pôžičiek /+/-/	35 000	70 000
B.9.	Príjmy z prenájmu súboru hnuteľného a nehnut. majetku /+/-/	0	
B.10.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do PČ /+/-/	170 460	17 500
B.11.	Prijaté dividendy s výnimkou tých, ktoré sa začl.do PČ /+/-/	0	
B.12.	Príjmy vyplývajúce z future zmlúv, opcí, swap zmlúv /+/-/	0	
B.13.	Výdavky vyplývajúce z future zmlúv, opcí, swap zmlúv /-/-/	0	
B.14.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť /+/-/	0	
B.15.	Ostatné výdaje vzťahujúce sa na investičnú činnosť /-/-/	0	
B***	Čistý peňaný tok z investičných činností /B1 až B15/	25 946	150 687

C.	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní /súčet C1.1. až C1.8/	-300 000	-300 000
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov /+/-	0	
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do VI spoločníkmi alebo FO +/-	0	
C.1.3.	Prijaté peňažné dary /+/-, rozp.rezerv do VI	0	
C.1.4.	Príjmy z úhrad straty spoločníkmi /+/-	0	
C.1.5.	Výdavky na odkúpenie vlastných akcií a obch.podielov /-/-	0	
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených ÚJ /-/-	0	
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na VI /-/-	-300 000	-300 000
C.1.8.	Ostatné výdavky, ktoré súvisia so znížením VI /-/-	0	
C.2.	Peňažné toky z dlhodobých a krátk.závazkov vo fin.činnosti	1 001 883	
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov /+/-	0	
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov /-/-	0	
C.2.3.	Príjmy z úverov poskytnutých bankou +/-	0	
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov banke /-/-	0	
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek /+/-	0	
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek /-/-	0	
C.2.6.	Poskytnutie pôžičiek /-/-	0	
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z lízingu /-/-	0	
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru majetku /-/-	0	
C.2.9.	Príjmy z ost.dlhových a krátk.závazkov vyplývajúcich z FČ +/-	1 001 883	
C.2.10.	Výdaje z ost.dlh.a krátk.závazkov vylyvujúcich z FČ /-/-	0	
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou úrokov v PČ /-/-	0	
C.4.	Výdavky na zaplatené dividendy s výnimkou v PČ /-/-	0	
C.5.	Vd súvisiace s derivátmi z future zmlúv, opcií, swap zmlúv /+/-	0	
C.6.	Príjmy súvis. s derivátmi z future zmlúv, opcií, swap zmlúv /-/-	0	
C.7.	Výdavky na daň z príjmov, ak ju možno zaradiť do FČ /-/-	0	
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru z FČ +/-	0	
C.9.	Výdaje mimoriadneho charakteru z FČ /-/-	0	
C*	Čistý finančný tok z finančných činností /súčet C1 až C9/	701 883	-300 000
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov /A+B+C/	1 627 231	1 443 023
E.	Stav peň. prostr. a peň. ekvivalentov na zač. obdobia	4 062 131	2 619 108
F.	Stav peň.prostr.a peň.ekvivalento na konci účt.obdobia	5 689 362	4 062 131
G.	KR vyčíslené k peň.prostr.ku dňu zost.ÚZ /+,-/		
H.	Zostatok peň.prostr.na konci ÚO	5 689 362	4 062 131

Podpis oprávnenej osoby ÚJ:

25.6.2024