

I. Všeobecné informácie

1. Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky:

ALT a.s.
 Platanová alej 2435, 945 01 Komárno
 Dátum jej založenia: 5.8.1997
 Dátum jej vzniku: 31.12.1997

2. Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- výroba, nákup a predaj v strojárskvej výrobe
 - výroba, nákup a predaj v lodnej výrobe

3. Počet zamestnancov účtovnej jednotky:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	97	98
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	97	96
počet vedúcich zamestnancov	7	7

4. Účtovná jednotka nie je v žiadnej spoločnosti neobmedzene ručiacim spoločníkom.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: účtovná závierka riadna.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 28.08.2023.

7. Účtovná jednotka nepatrí do žiadneho konsolidovaného celku.

II. Informácie o prijatých postupoch**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania. Účtovníctvo sa vedie v mene eur. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

V účtovnom období od 1.1.2023 do 31.12.2023 spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Zvážili sme všetky potenciálne dopady COVID19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti.

Účtovné odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku boli stanovené:

Druh dlhodobého majetku	Odpisová metóda	Počet rokov odpisovania
Nehmotný majetok	Rovnomerne (mesačne)	3 roky
Stroje, prístroje a zariadenia	Rovnomerne/ Zrýchlené	4-12 rokov
Nehnuteľnosti – výrobného charakteru a inžinierske siete	Rovnomerne	20 rokov

Do dlhodobého nehmotného majetku spoločnosť zaraduje nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena prevyšuje 2 400 EUR. Do dlhodobého hmotného majetku spoločnosť zaraduje hmotný majetok, ktorého obstarávací cena prevyšuje 1 700 EUR.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou *váženého aritmetického priemeru*.

Ak je obstarávací cena resp. ak sú vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

d) Zákazková výroba

Na účely účtovania zákazkovej výroby sa zmluvné výnosy a zmluvné náklady pripadajúce na účtovné obdobie účtujú ako náklady a výnosy metódou stupňa dokončenia. Pri účtovaní zmluvných výnosov podľa metódy stupňa dokončenia zákazkovej výroby sa zmluvné výnosy priradujú k už vynaloženým zmluvným nákladom, ktoré sa vynaložili na dosiahnutie stupňa dokončenia zákazkovej výroby. Metóda stupňa dokončenia sa uskutočňuje kumulatívne v každom účtovnom období na základe aktuálneho rozpočtu zmluvných nákladov a zmluvných výnosov. Ak sú celkové náklady na zákazku vyššie ako celkové výnosy zo zákazky, očakávaná strata je okamžite premietnutá ako náklad vo výkaze ziskov a strát.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

f) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch a krátkodobý finančný majetok, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke. Krátkodobý finančný majetok predstavujú krátkodobé cenné papiere majetkového alebo úverového charakteru, ktoré sú v čase obstarania splatné do jedného roka, príp. určené na predaj do jedného roka od ich obstarania.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

i) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

j) 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 účtovej závierke v tomto zistenom ocenení.

k) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

l) Daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov 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) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

o) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosy sa vykazujú v reálnej hodnote. Výnosové úroky sa účtujú na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery.

III. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu

A. Aktíva

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							Spolu i
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Ocenené práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presun								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presun								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu i
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniťel'né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta'rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

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

2. Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	199421	2868917	6051617				93673		9213628
Prírastky							1258158		1258158
Úbytky			64533				19787		84320
Presuny	44832		1213326				1258158		0
Stav na konci účtovného obdobia	244253	2868917	7200410				73886	0	10387466
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1979072	4787321						6766393
Prírastky		94367	523521						617888
Úbytky			64533						64533
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2073439	5246309						7319748
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	199421	889845	1264296				93673		2447235
Stav na konci účtovného obdobia	244253	795478	1954101				73886	0	3067718

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostat. 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	255851	2872487	5816257				73886	102012	9120493
Prírastky							275324		275324
Úbytky	56430	3570	20177					102012	182189
Presuny			255537				-255537		0
Stav na konci účtovného obdobia	199421	2868917	6051617				93673	0	9213628
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1884659	4355275						6239934
Prírastky		154413	452223						606636
Úbytky		60000	20177						80177
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1979072	4787321						6766393
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	255851	987828	1460982				73886	102012	2880559
Stav na konci účtovného obdobia	199421	889845	1264296				93673	0	2447235

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	268.937,64 EUR

Záložné právo je zriadené na dlhodobý hmotný majetok v súvislosti so splátkovým úverom od Tatra banky a Deutache Leasing Slovakia, spol. s r.o.:

CNC zariadenie na rezanie plameňom s príslušenstvom i.č.423, zostatková cena k 31.12.2023 je 44.471,32 Eur

CNC na rezanie plazmou s príslušenstvom i.č.424– zostatková cena k 31.12.2023 je 94.454,00 Eur

CNC vodorovná vyvrtávačka, typ WFF 130 P CNC. i.č. 420, zostatková cena k 31.12.2023 je 68.971,32 Eur

CNC robotické zväracie pracovisko Carl Cloos QIROX/QRC 410E i.č.418, zostatková cena robota k 31.12.2023 je 61.041,00 Eur.

Dlhodobý majetok obstaraný prostredníctvom finančného leasingu:

Spoločnosť eviduje majetok obstaraný formou finančného leasingu:

VZV HELI CPCD 35M3H, i.č.439, obstarávacia cena je 20.550,00 Eur, účtovná zostatková cena stroja k 31.12.2023 je 11.416,67 Eur.

Polohovadlo SP 50 01, i.č.443, obstarávacia cena je 66.200,- Eur, účtovná zostatková cena stroja k 31.12.2023 je 41.375,01 Eur.

Polohovadlo SP 50 02, i.č.444, obstarávacia cena je 66.200,- Eur, účtovná zostatková cena stroja k 31.12.2023 je 41.375,01 Eur.

Hydraulický LIS CNC DURMA, i.č.446, obstarávacia cena je 269.100,- Eur, účtovná zostatková cena stroja k 31.12.2023 je 175.662,50 Eur.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený v Allianz - Slovenská poisťovňa a.s., resp. v rámci leasingovej zmluvy.

3. Dlhodobý finančný majetok – žiadny nie je.

4. Zásoby :

Opravné položky k zásobám neboli tvorené.

Účtovná jednotka neobstaráva nehnuteľnosti za účelom ich predaja.

Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať - žiadne.

Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosť na predaj nie je.

5. Pohľadávky:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku r.42	50	0	50
Čistá hodnota zákazky			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združenia			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu r.41	50	0	50
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	349867	296382	646249
Čistá hodnota zákazky			
Pohľadávky voči spoločníkom,			
Daňové pohľadávky a dotácie	252019		252019

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Sociálna poisťovňa			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu r.53	601886	296382	898268

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	296382	66730
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	601886	255640
Krátkodobé pohľadávky spolu	898268	322370
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Opravné položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy :

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 účt. obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	348	522	0	0	870
Pohľ.voči spol., členom a združ.					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	348	522	0	0	870

Dôvod tvorby, zníženia a rozpustenia opravných položiek: Pohľadávka po lehote splatnosti viac ako jeden rok.

6. Finančné účty:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezpr.Predch. účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6530	7614
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1659502	2149438

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezpr.Predch. účtovné obdobie
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky terminované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1666032	2157052

7. Významné položky časového rozlíšenia:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	15144	13032
Poistné	6895	5864
Predplatné	3283	2996
Lindé	4104	3312
ostatné	862	860

B. Pasíva

1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie:

a) počet akcií 606, hodnota akcií 3320, splatené základné imanie je 2011920.

b) hodnota upísaného vlastného imania počas účtovného obdobia – nie je

c) účtovný zisk v predchádzajúcom účtovnom období bol pridelený do nerozdeleného zisku

Názov položky	Bezpr.predch. účtovné obdobie
Účtovný zisk	59737
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	5973
Úhrada straty minulých rokov	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	53763
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	
Iné	
Spolu	59737

-akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou – nie sú

-zisk alebo strata nebola účtovaná priamo na účty vlastného imania.

-zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní:

Vykázaný účtovný zisk	59 737 eur
Počet akcií	606 ks
Zisku pripadajúci na 1 akciu	98,57 eur

a) navrhnuté rozdelenie účtovného zisku: vedenie spoločnosti navrhuje prevod účtovný zisk za rok 2022 do nerozdeleného zisku spoločnosti v sume 53 763,34 euru a prídel do rezervného fondu v sume 5 973,71 eur.

b) opis tvorby kapitálového fondu z príspevkov – žiadne.

2.Rezervy:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účt. obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy r.136, z toho:	72581	114505	72581		114505
Nevyfakturované dodávky					
Na nevyčerpané dovolenky	66581	108505	66581		108505
Na audit	6000	6000	6000		6000

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účt. obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy r. 136, z toho:	70446	72581	70446		72581
Nevyfakturované dodávky					
Na nevyčerpané dovolenky	65446	66581	65446		66581
Na audit	5000	6000	5000		6000

3. Závazky:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závazky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku r.103			
Čistá hodnota zákazky			
Závazky voči spoločníkom, členom združenia			
Ostatné dlhodobé záväzky r.110	37305		37305
Závazky zo sociálneho fondu r.114	48396		48396
Iné záväzky r.115	67130		67130
Dlhodobé záväzky spolu r. 102	152831		152831
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku r.123	1025119	445645	1470764
Čistá hodnota zákazky			
Závazky voči spoločníkom, členom združenia r. 130	2228		2228

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závazky spolu
a	b	c	d
Závazky voči zamestnancom r.131	295411		295411
Závazky zo soc. poistenia r.132	135398		135398
Daňové záväzky a dotácie r.133	286478		286478
Iné záväzky r.135	93365		93365
Krátkodobé záväzky spolu r.122	1837999	445645	2283644

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	152831	242038
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	152831	242038
Krátkodobé záväzky spolu	2283644	2058805
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1837999	2056453
Záväzky po lehote splatnosti	445645	2352

Žiadne záväzky nie sú zabezpečené záložným právom.

4. Sociálny fond

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	44239	39177
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12346	11668
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	12346	11668
Čerpanie sociálneho fondu	8189	6606
Konečný zostatok sociálneho fondu	48396	44239

Žiadne odložené daňové záväzky nie sú

Žiadne dlhopisy neboli vydané.

5. Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účt.obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v prísl.mene za bezpr.predch.účt.obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Investičný úver	Eur	2,50%	31.03.24	0	0	26347
Krátkodobé bankové úvery						
Kontok. Úver (úver. rámec 500 tis. Eur)	eur	2,90 %		0	0	0
Inv. úver	eur	2,50%	31.03.24	26349	26349	107 172

Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu o kontokorentnom úvere, ktorý je zabezpečený zmenkou a pohľadávkami. Spoločnosť k 31.12.2022 ani k 31.12.2023 úver nečerpala.

Spoločnosť uzavrela Zmluvu o splátkovom úvere s Tatra bankou a.s.. Úver je zabezpečený nasledovným dlhodobým hnutelným majetkom:

-CNC zariadenie na rezanie plameňom s príslušenstvom i.č.423– zostatková cena k 31.12.2023 je 44.471,32 EUR

-CNC zariadenie na rezanie plazmou s príslušenstvom i.č.424– zost. cena k 31.12.2023 je 94,454,00 EUR

-CNC vodorovná vyvrtávačka, typ WFF 130 P CNC. i.č. 420, zostat. cena k 31.12.2023 je 68.971,33 EUR

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účt. obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účt. obdobie	Suma istiny v prísl.mene za bezprostr.predch.účt.obdobie
a	b	c	d	e	f	G
Dlhodobé pôžičky						
DLS s.r.o.	EUR	1,82	15.12.23			0
MB FSS	EUR	5,51	15.07.26	18272	18272	29139
MB FSS	EUR	5,54	15.09.26	19033	19033	29235
Krátkodobé pôžičky						
Bezúročné pôžičky	Eur	0%	31.12.24	2228	2228	2672
DLS s.r.o.	EUR	1,8205	15.12.24	0	0	42913
MB FSS	EUR	5,51	31.12.24	10867	10867	10374
MB FSS	EUR	5,54	31.12.24	10202	10202	9739
Krátkodobé finančné výpomoci						

skratka DLS - Deutsche Leasing Slovakia s.r.o. MB FS Mercedes-Benz Finančné služby Slovensko

5.Položky časového rozlíšenia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	43869	103226
Dotácia CNC zariadenie na rezanie plazmou	12182	33065
Dotácia CNC zariadenie na rezanie plameňom	5735	15567
Dotácia Vodorovná vyvrtávačka	1857	24141
Dotácia CNC Robotické Zvár Pracovisko	0	30453
Dotácia na fofovvoltaickú elektrárň	24095	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	88614	86 220
Dotácia CNC zariadenie na rezanie plazmou	20 884	20 884
Dotácia CNC zariadenie na rezanie plameňom	9 830	9 830
Dotácia Vodorovná vyvrtávačka	22 283	22 283
Dotácia CNC Robotické Zvár Pracovisko	30454	33 223
Dotácia na fotovvoltaickú elektrárň	5163	0

5.Majetok prenajatý formou finančného prenájmu (nájomca):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	72296	67129		70906	139426	
Finančný náklad	1943	340		4886	2283	
Spolu	74239	67469		75972	141709	

IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

A. Výnosy

1. Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov: súčiastky strojov, šrot		Typ služieb: koop.a ost.		Predaj tovaru	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. predch. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. predch. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezpr. predch. Účt. obdobie
a	b	c	d	e	f	g
DE	17424935	15652288	0	0	0	0
AT	0	315298	0	0	0	0
SK	226215	234999	68320	63926	44788	47576
Spolu	17651150	16202585	68320	63926	44788	47576

2. Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútro-organizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokonč.výroba a polot. vlast. výrobky	470241	464118	401157	6123	62961
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	470241	464118	401157	6123	62961
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútro-org. zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	6123	62961

3.Opis a suma významných položiek ostatných výnosov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné význ.pol.výnosov z hosp.činnosti, z		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
toho:		
Finančné výnosy, z toho:	1	1
Kurzové zisky, z toho:	0	0
Kurzové zisky ku dňu zostavia účtovnej závierky	0	0
Ostatné význ. pol. finančných výnosov, z toho:	1	1
úroky	1	1

4. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	17651150	16202585
Tržby z predaja služieb	68320	63926
Tržby za tovar	44788	47576
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	17764258	16314087

B. Náklady

1. Opis a suma významných položiek nákladov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr.predch. účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4028630	3236966
<i>Náklady voči audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	6000	6000
náklady za overenie individuálnej účt. závierky	6000	6000
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	4022630	3230966
<i>Kooperácia</i>	2551229	1945576
Preprava	492565	459532
Nájomné	198552	246952
Telefón a poštovné	17561	17779
Opravy	610713	426013
Ostatné	152010	134866

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr.predch. účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hosp. činností, z toho:		
Finančné náklady, z toho:	15021	16695
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	0	117
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné pol.finančných nákladov, z toho:</i>	15021	16578
<i>Úroky</i>	12012	13560
Bankové poplatky	3009	3018

2. Daň z príjmu

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:	888088	x	x	76157	x	x
teoretická daň	x	186499	21	x	15993	21
Daňovo neuznané náklady	17511	3677	0,4	10995	2309	3,2
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Odpočítateľné položky	6233	1309	0,1	8960	1882	2,5
Spolu	899366	188867	21,3	78192	6420	21,6
Splatná daň z príjmov	x	188867	21,3	x	16420	21,6
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	188867	21,3	x	16420	21,6

O odloženej daňovej pohľadávke sa účtovná jednotka rozhodla neúčtovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	Rezerva na audit 6000 eur Sadzba 21% Odložená daň 1260 eur	Rezerva na audit 6000 eur Sadzba 21% Odložená daň 1260 eur

V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

- Podmienené záväzky: žiadne
- Podmienенý majetok: žiadne
- Prenajatý majetok:

Administratívna budova (330 m²) a parkovisko (300 m²) nachádzajúca sa na Platanovej aleji 2435 v Komárne

Výrobná hala (720 m²) a parkovisko (480 m²) nachádzajúca sa na Platanovej aleji 2435 v Komárne

VI. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

- Nenastali žiadne udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

VII. Informácie o transakciách medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Pracháreň, s.r.o.			
Predaj majetku	02	0	60 000
Poskytnutie služieb	03	0	5 235
Marína – alt, spol. s r.o.			
Predaj majetku	02		23816
Kúpa služieb (kooperácia)	01	0	0

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Kúpa služieb (opravy)	2	0	0
Kúpa služieb (nájom nehnuteľnosti)	01	173352	221352
Poskytnutie služieb	03	0	0
Predaj výrobkov	02	0	0

(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)

Všetky obchody boli uskutočnené za ceny obvyklé.

Účtovná jednotka nemá založenú dcérsku spoločnosť.

Účtovná jednotka neposkytla žiadne peňažné, nepeňažné príjmy, úvery alebo záruky členom orgánom účtovnej jednotky.

VIII. Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<i>Základné imanie</i>	2011920				2011920
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
<i>Emisné ážio</i>					
<i>Ostatné kapitálové fondy</i>					
<i>Zákonný rezervný fond</i>	130123			5973	136096
<i>Ostatné fondy zo zisku</i>					
<i>Oceňovacie rozdiely z precenenia</i>					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1038339			53763	1092102
Neuhradená strata minulých rokov					
<i>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</i>	59737	699221		-59737	699221
Ostatné položky vlastného imania					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2011920				2011920
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond	125876			4247	130123
Ostatné fondy zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1000122			38217	1038339
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	42463	59737		-42463	59737
Ostatné položky vlastného imania					

IX. Prehľad peňažných tokov

1. Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov a dôvody prípadného nesúladu medzi sumami prehľadu peňažných tokov a príslušnými položkami vykázanými v súvahe:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6530	7614
Účty v bankách	1659502	2149438
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1666032	2157052

2. Použitá metóda vykazovania peňažných tokov:

z prevádzkovej činnosti – nepriama metóda
z investičnej činnosti – priama metóda
z finančnej činnosti – priama metóda

3. Prehľad peňažných tokov:

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr.predch.účt., obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	888088	76157
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	612752	467087
A. 1. 1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku(+)	617890	541218
A. 1. 2	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A. 1. 3	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4	Zmena stavu rezerv (+/-)	41924	2135
A. 1. 5	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-59073	-87327
A. 1. 7	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8	Úroky účtované do nákladov (+)	12012	13560
A. 1. 9	Úroky účtované do výnosov (-)	-1	-1
A.1. 10	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekviva-	0	-2498

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr.predch.účt., obdobie
	lent (+/-)		
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 (+/-)		
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-446256	451807
A. 2. 1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-576246	530142
A. 2. 2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	135632	159382
A. 2. 3	Zmena stavu zásob (-/+)	-5642	-237717
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. + A. 2.)	1054584	995051
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	1	1
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-12012	-13560
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	1042573	981492
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-16420	-12893
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1026153	968599

Peňažné toky z investičnej činnosti

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr.predch.účt., obdobie
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1410001	-211429
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	0
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
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.	B. 11. Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr.predch.účt., obdobie
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-1410001	-211429

Peňažné toky z finančnej činnosti

C. 1. P	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
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 (-)		
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 iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-107172	-107172
C. 2. 1	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
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, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-107172	-107172
C. 2. 5	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr.predch.účt., obdobie
C. 2. 9	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
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 (-)		
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 výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-107172	-107172
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-491020	649998
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2157052	1507054
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1666032	2157052
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1666032	2157052