



**Výročná správa spoločnosti
ENERGY TRADING COMPANY, s.r.o.
za rok 2023**

Obsah

| | |
|---|---|
| 1. Identifikačné údaje, profil spoločnosti a vedenie spoločnosti | 3 |
| 2. Vývoj činnosti a finančnej situácie spoločnosti | 3 |
| 2.1 Vývoj činnosti | 3 |
| 2.2 Vývoj finančnej situácie..... | 3 |
| 3. Udalosti osobitného významu..... | 6 |
| 4. Predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti | 6 |
| 5. Výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja | 6 |
| 6. Obstarávanie majetkových účastí..... | 6 |
| 7. Návrh na zúčtovanie hospodárskeho výsledku | 6 |
| 8. Informácia o organizačných zložkách v zahraničí | 6 |
| 9. Finančné nástroje | 7 |
| 10. Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu | 7 |
| 11. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a do dňa zostavenia účtovnej závierky..... | 7 |

Prílohy:

- I. Správa nezávislého audítora o overení účtovnej závierky
 - II. Účtovná závierka za rok končiaci 31.12.2023
-

1. Identifikačné údaje, profil spoločnosti a vedenie spoločnosti

| | |
|-------------------|---|
| Obchodné meno: | ENERGY TRADING COMPANY, s.r.o. |
| Sídlo: | Wilsonovo nábrežie 64 |
| IČO: | 36543551 |
| Deň zápisu: | 10.9.2001 |
| Právna forma: | Spoločnosť s ručením obmedzeným |
| Predmet činnosti: | kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti |
| Spoločníci: | EIF, a.s. – 100% |
| Štatutárny orgán: | Ing. Peter Kajaba – konateľ (vznik funkcie: 10.09.2001) Ing. Matúš Frlička – konateľ (vznik funkcie: 02.07.2007) |
| Základné imanie: | 70 000 EUR |

Charakteristika spoločnosti

Štatutárnym orgánom spoločnosti ENERGY TRADING COMPANY, s. r. o. je konateľ spoločnosti. Spoločnosť nemá povinnosť ani dobrovoľne nezriadila dozornú radu. Činnosť spoločnosti upravujú Stanovy spoločnosti.

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. Spoločnosť má organizačnú zložku v Českej republike.

2. Vývoj činnosti a finančnej situácie spoločnosti

2.1 Vývoj činnosti

Spoločnosť ENERGY TRADING COMPANY, s. r. o. vznikla v roku 2001. Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je nákup a predaj elektrickej energie.

2.2 Vývoj finančnej situácie

Celková bilančná hodnota všetkých aktív spoločnosti k 31.12.2023 predstavovala 13 842 308 EUR, čo je o 77675 EUR viac ako predchádzajúci rok. Nárast prostriedkov na účte bol spôsobený výsledkom hospodárenia za rok 2023- ziskom vo výške 2 282 659,61 EUR.

| STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva v celých eurách) | ROK 2023 | ROK 2022 | ROK 2021 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| MAJETOK SPOLU | 13 842 308 | 13 764 633 | 10 986 043 |
| A. Neobežný majetok | 669 918 | 2 020 914 | 768 340 |
| A.I Dlhodobý nehmotný majetok | 277 362 | 162 624 | 93 693 |
| A.II Dlhodobý hmotný majetok | 392 556 | 415 989 | 221 950 |
| A.III Dlhodobý finančný majetok | 0 | 1 442 301 | 452 697 |
| B. Obežný majetok | 13 092 887 | 11 687 843 | 10 195 292 |
| B.I Zásoby | 162 | 221 | 243 |
| B.II Dlhodobé pohľadávky | 514 878 | 383 635 | 536 101 |
| B.III Krátkodobé pohľadávky | 8 698 690 | 5 636 644 | 7 347 320 |
| B.IV Krátkodobý finančný majetok | | | |
| B.V Finančné účty | 3 879 157 | 5 667 343 | 2 311 628 |
| C. Časové rozlíšenie | 79 503 | 55 876 | 22 411 |

Spoločnosť k 31.12.2022 evidovala vlastné imanie vo výške 5 076 068 EUR, t.j. 37 % celkových aktív spoločnosť kryla vlastnými zdrojmi. Spoločnosť vykázala zisk vo výške 2 282 659,61 EUR v roku 2023, zisk vo výške 765 000,- EUR bude vyplatený ako dividendy a zvyšok sa zaúčtuje na nerozdelený zisk minulých rokov na základe rozhodnutia jediného spoločníka.

| STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách) | ROK 2023 | ROK 2022 | ROK 2021 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU | 13 842 308 | 13 764 633 | 10 986 043 |
| A. Vlastné imanie | 5 076 068 | 6 472 046 | 3 832 850 |
| A.1 Základné imanie | 70 000 | 70 000 | 70 000 |
| A.II Emisné ážio | | | |
| A.III Ostatné kapitálové fondy | | | |
| A.IV Zákonné rezervné fondy | 7 664 | 7 664 | 7 664 |
| A.V Ostatné fondy zo zisku | | | |
| A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia | 0 | 1 433 637 | 444 033 |
| A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov | 2 715 744 | 3 301 153 | 4 243 323 |
| A.VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení | 2 282 660 | 1 659 592 | -932 170 |
| B. Záväzky | 8 733 655 | 7 292 587 | 7 151 212 |
| B.I Dlhodobé záväzky | 15 830 | 10 828 | 1 459 |
| B.II Dlhodobé rezervy | | | |
| B.III Dlhodobé bankové úvery | | | |
| B.IV Krátkodobé záväzky | 8 198 823 | 7 010 057 | 7 140 408 |
| B.V Krátkodobé rezervy | 519 002 | 271 702 | 9 345 |
| B.VI Bežné bankové úvery | | | |
| B.VII Krátkodobé finančné výpomoci | | | |
| C. Časové rozlíšenie | 32 585 | 2 919 | 1 981 |

Zisk v roku 2023 tvorí zisk z prevádzkovej činnosti vo výške 366 583,41 EUR a finančnej činnosti vo výške 2 144 461,61 EUR. Zisk v roku 2023, tak ako v roku 2022 vznikol prevažne obchodovaním s komoditnými derivátmi.

| VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (údaje v celých eurách) | ROK 2023 | ROK 2022 | ROK 2021 |
|--|------------|------------|----------|
| ČISTÝ OBRAT | 51 319 486 | 58 918 505 | 53181211 |
| Výnosy z hospodárskej činnosti spolu | 55 491 008 | 59 188 389 | 53193010 |
| I. Tržby z predaja tovaru | 47 980 928 | 57 375 573 | 52364885 |
| II. Tržby z predaja vlastných výrobkov | | | |
| III. Tržby z predaja služieb | 3 338 558 | 1 542 932 | 816326 |
| IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby | | | |
| V. Aktivácia | | | |
| VI. Tržby z predaja investičného majetku a zásob | 14 166 | 416 | 11000 |
| VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti | 4 157 356 | 269 468 | 799 |
| Náklady na hospodársku činnosť spolu | 55 124 424 | 59 040 186 | 53565305 |
| A. Náklady na obstaranie predaného tovaru | 47 505 107 | 55 883 516 | 51983881 |
| B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky | 59 629 | 41 834 | 26989 |
| C. Opravné položky k zásobám | | | |
| D. Služby | 4 233 998 | 1 952 474 | 939412 |
| E. Osobné náklady | 798 766 | 1 090 742 | 519724 |
| G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku | 93 550 | 60 119 | 73484 |
| H. Zostatková cena predaného majetku a zásob | | | |
| J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť | 2 430 844 | 9 133 | 11105 |
| Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti | 366 584 | 148 203 | -372295 |
| Výnosy z finančnej činnosti | 5 791 340 | 8 116 819 | 4365098 |
| Náklady na finančnú činnosť | 3 646 879 | 6 169 340 | 5238827 |
| Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti | 2 144 461 | 1 947 479 | -873729 |
| Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením | 2 511 045 | 2 095 682 | -1246024 |
| Daň z príjmov splatná | 276 968 | 246 206 | 6 |
| Daň z príjmov odložená | -48 583 | 189 884 | -313860 |
| CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ | 2 282 660 | 1 659 592 | -932170 |

3. Udalosti osobitného významu

Spoločnosť v roku 2023 výrazným spôsobom rozšírila svoje aktivity v rámci energetiky, predovšetkým sa prvý krát stala súčasťou trhu s podpornými službami ako agregátor pre viaceré spoločnosti. V rámci tradingových aktivít nastala najmä konsolidácia trhu po predchádzajúcom významne turbulentnom období. Pokračoval výkup rôznych obnoviteľných zdrojov elektrickej energie a takisto sa hľadali ďalšie obchodné príležitosti a formy obchodných aktivít s využitím nových prístupov a modelov.

4. Predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti

V roku 2024 bude potrebné neustále monitorovanie a analyzovanie situácie na celom energetickom trhu so snahou o adekvátne a rýchle reakcie na meniacu sa situáciu. Zároveň bude snahou spoločnosti ENERGY TRADING COMPANY, s.r.o. naďalej sa venovať výkupu elektrickej energie z rôznych obnoviteľných zdrojov a aktívne sa zapájať aj do trhu s podpornými službami. A takisto ďalšie rozvíjanie inovatívnych prístupov k obchodným aktivitám spoločnosti.

5. Výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť na činnosť v oblasti výskumu a vývoja nevynakladala žiadne výdavky.

6. Obstarávanie majetkových účastí

Spoločnosť v roku 2023 neobstarala vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a akcie ovládajúcej osoby.

7. Návrh na zúčtovanie hospodárskeho výsledku

Konateľ spoločnosti navrhne Jedinému spoločníkovi spoločnosti schváliť ročnú účtovnú závierku 2023 nasledovne –zisk vo výške 1 517 659,61 EUR zaúčtovať na nerozdelený zisk minulých účtovných období a výšku zisku 765 000,00 EUR vyplatiť ako dividendy zo zisku roku 2023.

| | |
|---|------------------|
| Účtovný zisk | 2 511 045,02 EUR |
| z toho | |
| daň z príjmov právnických osôb splatná 2023 | 276 968,11EUR |
| odložená daň | -48 582,70 EUR |
| Čistý výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 2023 | 2 282 659,61 EUR |

8. Informácia o organizačných zložkách v zahraničí

Spoločnosť má zriadenú organizačnú zložku v Českej republike.

9. Finančné nástroje

Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty) podľa zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov, preto nemá povinnosť uviesť špecifické informácie o metódach riadenia rizík.

10. Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu

Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu (napr. Burza cenných papierov Bratislava). Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve – vyhlásenie o správe a riadení.

11. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a do dňa zostavenia účtovnej závierky

Spoločnosť si nie je vedomá udalostí, ktoré nastali po 31.12.2023 až do dňa zostavenia účtovnej závierky, a ktoré by významne ovplyvnili účtovnú závierku k 31.12.2023 tak, že by nezodpovedala skutočnosti v deň jej zostavenia.

V Nitre, 10.6.2024

Ing. Peter Kajaba
konateľ spoločnosti

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a štatutárnemu orgánu spoločnosti ENERGY TRADING COMPANY, s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti ENERGY TRADING COMPANY, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2023, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2023 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 audítorských 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 audítorské 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.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

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 jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

Lex- audit, spol. s r.o.

Damborského 3, 949 01 Nitra, Slovenská republika, Tel: +421 37 6 510 510, Fax: + 421 37 6 510 511

E-mail: lexaudit@lexaudit.sk, www.lexaudit.sk, IČO: 36 541 788, IČ DPH.: Sk 2020153311

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Nitre, oddiel: Sro, vložka č..12572/N

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej 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 nesprávnej účtovnej závierky 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.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

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. Náš 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 posúdenie, 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.

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

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2023 sú v súlade s účtovnou závierkou 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 závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávne vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Nitra, 19. júl 2024

LEX-AUDIT, spol. s r. o.
Damborského 3, 949 01 Nitra
Licencia SKAU č. 259




Ing. Milan Chovan
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 897

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

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

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

Á Ä B Ć D É 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 | Účtovná závierka | Účtovná jednotka | Mesiac | Rok |
| 2 0 2 1 5 8 9 9 5 5 | <input checked="" type="checkbox"/> riadna | malá | od | 1 2 0 2 3 |
| IČO | <input type="checkbox"/> mimoriadna | <input checked="" type="checkbox"/> veľká | Za obdobie | do 1 2 2 0 2 3 |
| 3 6 5 4 3 5 5 1 | <input type="checkbox"/> priebežná | (vyznačí sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie | od 1 2 0 2 2 |
| SK NACE | | | do | 1 2 2 0 2 2 |
| 3 5 . 1 4 . 0 | | | | |

| | | | |
|-------------------------------------|---|---|---|
| Priložené súčasti účtovnej závierky | <input checked="" type="checkbox"/> Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách) | <input checked="" type="checkbox"/> Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách) | <input checked="" type="checkbox"/> Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch) |
|-------------------------------------|---|---|---|

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
ENERGY TRADING COMPANY s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica **WILSONOVO NÁBR .** Číslo **6 4**

PSČ **9 4 9 0 1** Obec **NITRA**

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti
1 2 7 8 1 / N

Telefónne číslo **0 3 7 6 9 3 0 4 3 1** Faxové číslo **0 3 7 6 9 3 0 4 3 9**

E-mailová adresa
e t c @ e n e r g y t r a d i n g . s k

| | | |
|--|--|--|
| Zostavená dňa: 0 6 . 0 5 . 2 0 2 4 | Schválená dňa: 0 6 . 0 5 . 2 0 2 4 | 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



| Ozna- čenie 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 | 1 4 9 0 6 6 1 7 | 1 3 8 4 2 3 0 8 | | |
| | | | 1 0 6 4 3 0 9 | | 1 3 7 6 4 6 3 3 | |
| A. | Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21 | 02 | 1 7 3 4 2 2 7 | 6 6 9 9 1 8 | | |
| | | | 1 0 6 4 3 0 9 | | 2 0 2 0 9 1 4 | |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10) | 03 | 4 7 5 7 8 1 | 2 7 7 3 6 2 | | |
| | | | 1 9 8 4 1 9 | | 1 6 2 6 2 4 | |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 04 | | | | |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 05 | 4 7 5 7 8 1 | 2 7 7 3 6 2 | | |
| | | | 1 9 8 4 1 9 | | 5 6 2 1 6 | |
| 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 | | | 1 0 6 4 0 8 | |
| 7. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/ | 10 | | | | |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20) | 11 | 1 2 5 8 4 4 6 | 3 9 2 5 5 6 | | |
| | | | 8 6 5 8 9 0 | | 4 1 5 9 8 9 | |
| A.II.1. | Pozemky (031) - /092A/ | 12 | 9 8 4 8 6 | 9 8 4 8 6 | | |
| | | | | | 9 8 4 8 6 | |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 13 | 5 6 9 4 3 7 | 7 5 0 2 5 | | |
| | | | 4 9 4 4 1 2 | | 9 0 0 2 9 | |
| 3. | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/ | 14 | 5 8 7 5 8 3 | 2 1 6 1 0 5 | | |
| | | | 3 7 1 4 7 8 | | 9 2 8 0 | |



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



| Ozna- čenie 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 preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/ | 32 | | | | |
| B. | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71 | 33 | 1 3 0 9 2 8 8 7 | 1 3 0 9 2 8 8 7 | | |
| | | | | | 1 1 6 8 7 8 4 3 | |
| B.I. | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40) | 34 | 1 6 2 | 1 6 2 | | |
| | | | | | 2 2 1 | |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 35 | 1 6 2 | 1 6 2 | | |
| | | | | | 2 2 1 | |
| 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 preddávky na zásoby (314A) - /391A/ | 40 | | | | |
| B.II. | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 41 | 5 1 4 8 7 8 | 5 1 4 8 7 8 | | |
| | | | | | 3 8 3 6 3 5 | |
| B.II.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45) | 42 | 2 0 0 0 0 0 | 2 0 0 0 0 0 | | |
| | | | | | 2 3 7 4 1 8 | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|---------------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto 3 |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 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 | 2 0 0 0 0 0 | 2 0 0 0 0 0 | 2 3 7 4 1 8 |
| 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 | 1 2 0 0 7 8 | 1 2 0 0 7 8 | |
| 8. | Odložená daňová pohľadávka (481A) | 52 | 1 9 4 8 0 0 | 1 9 4 8 0 0 | 1 4 6 2 1 7 |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | 8 6 9 8 6 9 0 | 8 6 9 8 6 9 0 | 5 6 3 6 6 4 4 |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 7 6 3 5 1 0 7 | 7 6 3 5 1 0 7 | 5 6 1 6 0 3 5 |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | | | 5 4 3 5 |
| 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 Korekcia - časť 2 | Netto | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 7 6 3 5 1 0 7 | 7 6 3 5 1 0 7 | 5 6 1 0 6 0 0 | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | | | | |
| 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 | 1 4 4 9 9 | 1 4 4 9 9 | 2 0 6 0 9 | |
| 8. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | 9 6 7 6 1 | 9 6 7 6 1 | | |
| 9. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | 9 5 2 3 2 3 | 9 5 2 3 2 3 | | |
| 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 | Netto |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| B.V. | Finančné účty r. 72 + r. 73 | 71 | 3 8 7 9 1 5 7 | 3 8 7 9 1 5 7 | 5 6 6 7 3 4 3 |
| B.V.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 72 | 4 5 4 | 4 5 4 | 2 3 4 1 6 |
| 2. | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261) | 73 | 3 8 7 8 7 0 3 | 3 8 7 8 7 0 3 | 5 6 4 3 9 2 7 |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78) | 74 | 7 9 5 0 3 | 7 9 5 0 3 | 5 5 8 7 6 |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 75 | | | |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 76 | 3 9 3 8 4 | 3 9 3 8 4 | 5 1 9 6 7 |
| 3. | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A) | 77 | | | |
| 4. | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A) | 78 | 4 0 1 1 9 | 4 0 1 1 9 | 3 9 0 9 |

| 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 | 1 3 8 4 2 3 0 8 | 1 3 7 6 4 6 3 3 |
| A. | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80 | 5 0 7 6 0 6 8 | 6 4 7 2 0 4 6 |
| A.I. | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84) | 81 | 7 0 0 0 0 | 7 0 0 0 0 |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 82 | 7 0 0 0 0 | 7 0 0 0 0 |
| 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 | | |
| A.IV. | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89 | 87 | 7 6 6 4 | 7 6 6 4 |
| A.IV.1. | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422) | 88 | 7 6 6 4 | 7 6 6 4 |
| 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 | | 1 4 3 3 6 3 7 |
| A.VI.1. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 94 | | 1 4 3 3 6 3 7 |
| | 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 | 2 7 1 5 7 4 4 | 3 3 0 1 1 5 3 |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 98 | 2 7 1 5 7 4 4 | 4 2 3 3 3 2 3 |
| | 2. Neuhradená strata minulých rokov (-/429) | 99 | | - 9 3 2 1 7 0 |
| 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 2 8 2 6 6 0 | 1 6 5 9 5 9 2 |
| B. | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140 | 101 | 8 7 3 3 6 5 5 | 7 2 9 2 5 8 7 |
| B.I. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117) | 102 | 1 5 8 3 0 | 1 0 8 2 8 |
| B.I.1. | Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106) | 103 | | |
| | 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 | | |
| | 2. Čistá hodnota zákazky (316A) | 107 | | |
| | 3. Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 108 | | |
| | 4. Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 109 | | |
| | 5. Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA) | 110 | 1 6 0 5 | 1 8 2 0 |
| | 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 | 1 4 2 2 5 | 9 0 0 8 |
| | 10. Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | | |
| | 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 | | |
| B.II.1. | Zákonné rezervy (451A) | 119 | | |
| | 2. Ostatné rezervy (459A, 45XA) | 120 | | |
| B.III. | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA) | 121 | | |
| B.IV. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135) | 122 | 8 1 9 8 8 2 3 | 7 0 1 0 0 5 7 |
| B.IV.1. | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126) | 123 | 6 7 9 5 6 3 1 | 4 7 1 8 4 5 7 |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 124 | | |
| 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 | 6 7 9 5 6 3 1 | 4 7 1 8 4 5 7 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 127 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 128 | | |
| 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 | 1 5 7 9 6 3 | 1 7 4 4 2 3 |
| 7. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A) | 132 | 6 2 3 4 6 | 6 1 6 1 9 |
| 8. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 133 | 1 3 2 0 0 1 | 2 9 8 9 7 8 |
| 9. | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 134 | | 8 0 5 7 0 1 |
| 10. | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | 1 0 5 0 8 8 2 | 9 5 0 8 7 9 |
| B.V. | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138 | 136 | 5 1 9 0 0 2 | 2 7 1 7 0 2 |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A, 451A) | 137 | 5 1 9 0 0 2 | 2 7 1 7 0 2 |
| | 2. Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 138 | | |
| 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 | 3 2 5 8 5 | |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 142 | | |
| | 2. Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 143 | 3 2 5 8 5 | |
| | 3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 144 | | |
| | 4. Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 145 | | |



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



| Označenie 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 | 5 7 9 1 3 4 0 | 8 1 1 6 8 1 9 |
| VIII. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 30 | 1 4 4 0 0 0 0 | |
| IX. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34) | 31 | | |
| 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 | | |
| 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 | 5 3 6 1 4 | 6 5 7 1 |
| XI.1. | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A) | 40 | | |
| 2. | Ostatné výnosové úroky (662A) | 41 | 5 3 6 1 4 | 6 5 7 1 |
| XII. | Kurzové zisky (663) | 42 | 4 1 9 8 | 5 4 7 5 |
| XIII. | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | 43 | 4 2 9 3 5 2 8 | 8 1 0 4 7 7 3 |
| 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 | 3 6 4 6 8 7 9 | 6 1 6 9 3 4 0 |
| K. | Predané cenné papiere a podiely (561) | 46 | 8 6 6 4 | |
| L. | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566) | 47 | | |
| M. | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565) | 48 | | |
| N. | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51) | 49 | 1 1 2 5 0 | 1 3 6 2 6 |
| N.1. | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A) | 50 | | |
| 2. | Ostatné nákladové úroky (562A) | 51 | 1 1 2 5 0 | 1 3 6 2 6 |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | 2 1 0 4 | 1 7 5 7 |
| P. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 53 | 3 5 6 8 5 2 5 | 6 0 8 4 2 9 1 |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 54 | 5 6 3 3 6 | 6 9 6 6 6 |



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

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: ENERGY TRADING COMPANY s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Wilsonovo nábr. 64, 949 01, Nitra

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

kúpa, predaj tovaru, sprostredkovanie

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 17 | 11 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 18 | 14 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 2 | 2 |

Čl. I (3) (4) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 22.03.2023

Čl. I (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

 riadna mimoriadna priebežná

Čl. I (5) Údaje o skupine

Čl. (5) a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

EIF, s.r.o., Galvaniho 15/C, Bratislava

(5) b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

(5) c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

EIF, s.r.o., Galvaniho 15/C, Bratislava

(5) d) Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

 Áno Nie

Účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22

 Áno Nie

1. Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitných predpisov pri oslobodení podľa § 22 ods. 8:

EIF, s.r.o., Galvaniho 15/C, Bratislava

2. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12:

Čl. II Informácie o prijatých postupoch**Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

 Áno Nie**Čl. II (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov**

obstarávacia cena, menovitá hodnota,

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

obstarávacia cena, menovitá hodnota,

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

| Ocenenie majetku a záväzkov | ÚJ má náplň (x) | Poznámka k oceneniu |
|---|-----------------|---------------------|
| Obstarávacou cenou | | |
| Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou | x | obstarávacia cena |
| Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou | x | obstarávacia cena |
| Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere | x | obstarávacia cena |
| Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI | x | obstarávacia cena |
| Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou | x | obstarávacia cena |
| Záväzky pri ich prevzatí | x | obstarávacia cena |
| Vlastnými nákladmi | | |
| Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | | |
| Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou | | |
| Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | | |
| Príchovky a prírastky zvierat | | |
| Menovitou hodnotou | | |
| Peňažné prostriedky a ceniny | x | menovitá hodnota |
| Pohľadávky pri ich vzniku | x | menovitá hodnota |
| Záväzky pri ich vzniku | x | menovitá hodnota |

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

 spôsobom A účtovania zásob spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
- metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)
- iným spôsobom:

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

záväzky sú ocenené cenou obstarania, rezervy sú oceňované menovitou hodnotou

Čl. II (4) e) Finančné nástroje pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi

Čl. II (4) e) 1. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi

Čl. II (4) e) 1. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi *

| Druh derivátového finančného nástroja | Reálna hodnota určená ako tržová cena | Rozsah a charakter finančného nástroja |
|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
| komoditné deriváty | | |

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

- Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčísľovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

zmenou zákona o dani z príjmov od 1.1.2015

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

| Druh majetku | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|-----------------------|------------------|----------------|-----------------|
| software | 10 | | rovnomerná |
| stavby | 20 | | zrýchlená |
| pozemky | | | |
| klimatizácia | 8 | | zrýchlená |
| osobné autá | 4 | | rovnomerná |
| motorka | 6 | | zrýchlená |
| notebook | 4 | | rovnomerná |
| tlačiareň, fax, xerox | 4 | | rovnomerná |
| PC | 4 | | rovnomerná |
| TV prijímač | 4 | | rovnomerná |
| pracovný stôl | 6 | | rovnomerná |

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaným na strane aktív**Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom majetku****Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – bežné obdobie**

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Ocenené práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|---------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| Riadok súvahy: | 04 | 05 | 06 | 07 | 08 | 09 | 10 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 209 075 | | | | 106 408 | | 315 483 |
| Prírastky | | 266 706 | | | | 160 298 | | 427 004 |
| Úbytky | | | | | | 266 706 | | 266 706 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 475 781 | | | | | | 475 781 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 152 859 | | | | | | 152 859 |
| Prírastky | | 45 560 | | | | | | 45 560 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 198 419 | | | | | | 198 419 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 56 216 | | | | 106 408 | | 162 624 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 277 362 | | | | | | 277 362 |

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce obdobie

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Ocenené práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|---------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| Riadok súvahy: | 04 | 05 | 06 | 07 | 08 | 09 | 10 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 209 075 | | | | | | 209 075 |
| Prírastky | | | | | | 106 408 | | 106 408 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 209 075 | | | | 106 408 | | 315 483 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 115 382 | | | | | | 115 382 |
| Prírastky | | 37 477 | | | | | | 37 477 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 152 859 | | | | | | 152 859 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 93 693 | | | | | | 93 693 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 56 216 | | | | 106 408 | | 162 624 |

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
|------------------------------------|---------|---------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| Riadok súvahy: | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 98 486 | 569 436 | 426 283 | | | 2 940 | 215 254 | | 1 312 399 |
| Prírastky | | | 239 811 | | | | 24 557 | | 264 368 |
| Úbytky | | | 78 510 | | | | 239 811 | | 318 321 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 98 486 | 569 436 | 587 584 | | | 2 940 | | | 1 258 446 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 479 407 | 417 003 | | | | | | 896 410 |
| Prírastky | | 15 005 | 32 985 | | | | | | 47 990 |
| Úbytky | | | 78 510 | | | | | | 78 510 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 494 412 | 371 478 | | | | | | 865 890 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 98 486 | 90 029 | 9 280 | | | 2 940 | 215 254 | | 415 989 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 98 486 | 75 024 | 216 106 | | | 2 940 | | | 392 556 |

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
|------------------------------------|---------|---------|---|---|---------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|-----------|
| Riadok súvahy: | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 98 486 | 569 436 | 487 635 | | | 2 940 | | | 1 158 497 |
| Prírastky | | | 2 381 | | | | 217 635 | | 220 016 |
| Úbytky | | | 63 733 | | | | 2 381 | | 66 114 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 98 486 | 569 436 | 426 283 | | | 2 940 | 215 254 | | 1 312 399 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 463 038 | 473 509 | | | | | | 936 547 |
| Prírastky | | 16 369 | 7 227 | | | | | | 23 596 |
| Úbytky | | | 63 733 | | | | | | 63 733 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 479 407 | 417 003 | | | | | | 896 410 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 98 486 | 106 398 | 14 126 | | | 2 940 | | | 221 950 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 98 486 | 90 029 | 9 280 | | | 2 940 | 215 254 | | 415 989 |

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku**Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – bežné obdobie**

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy - bežné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Bežné účtovné obdobie

| Dlhodobý finančný majetok | Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ | Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ | Ostatné realizovateľné CP a podiely | Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti | Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok | Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
|------------------------------------|---|--|-------------------------------------|--|--|--|-----------------|-----------------------------|-----------|
| Riadok súvahy: | 22 | 23 | 24 | 25,26 | 28, 30 | 27, 29 | 31 | 32 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 442 301 | | | | | | | | 1 442 301 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | 1 442 301 | | | | | | | | 1 442 301 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 442 301 | | | | | | | | 1 442 301 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy - predchádzajúce obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Predchádzajúce účtovné obdobie

| Dlhodobý finančný majetok | Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ | Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ | Ostatné realizovateľné CP a podiely | Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti | Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok | Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
|------------------------------------|---|--|-------------------------------------|--|--|--|-----------------|-----------------------------|-----------|
| Riadok súvahy: | 22 | 23 | 24 | 25,26 | 28, 30 | 27, 29 | 31 | 32 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 452 697 | | | | | | | | 452 697 |
| Prírastky | 989 604 | | | | | | | | 989 604 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1 442 301 | | | | | | | | 1 442 301 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 452 697 | | | | | | | | 452 697 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1 442 301 | | | | | | | | 1 442 301 |

Čl. III (1) h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

metódou VI

Čl. III (1) h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

| Majetok | Druh ocenenia | BO | PO | Oceňovací rozdiel BO |
|---------------|---------------|----|-----------|----------------------|
| podiel ETC CZ | metoda VI | | 1 442 301 | |

Čl. III (1) j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Čl. III (1) j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

| Zložky dlhodobého finančného majetku | Zmena stavu majetku (+/-) BO | Zmena stavu majetku (+/-) PO |
|--|------------------------------|------------------------------|
| A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32) | -1 442 301 | 989 604 |
| A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/ | -1 442 301 | 989 604 |
| 2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/ | | |
| 3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/ | | |
| 4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | | |
| 5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | | |
| 6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/ | | |
| 7. Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/ | | |
| 8. Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | | |
| 9. Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA) | | |
| 10. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/ | | |
| 11. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/ | | |

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam - predchádzajúce obdobie

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

| Druh pohľadávky | Riadok súvahy | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Dôvod tvorby | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|--|---------------|---------------------------------------|-----------|--------------|---|--|------------------------------------|
| B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 41 | | | | | | |
| B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45) | 42 | | | | | | |
| 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 | | | | | | |
| 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 | | | | | | |
| B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | 726 | | | | 726 | |
| B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 726 | | | | 726 | |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | | | | | | |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | | | | |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 726 | | | | 726 | |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | | | | |
| 3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | | | | | | |
| 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 | | | | | | |
| 8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | | | | |
| 9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | | | | | | |

ČI. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - bežné obdobie

ČI. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - bežné obdobie

| Názov položky | Riadok súvahy | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|--------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 45 | 200 000 | | 200 000 |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 43 | | | |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 44 | | | |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 47 | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 49 | | | |
| Iné pohľadávky | 46, 48, 50, 51, 52 | 314 878 | | 314 878 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | 514 878 | | 514 878 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 57 | 7 635 107 | | 7 635 107 |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 55 | | | |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 56 | | | |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 59 | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 61 | | | |
| Sociálne poistenie | 62 | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 63 | 14 499 | | 14 499 |
| Iné pohľadávky | 58, 60, 64, 65 | 1 049 084 | | 1 049 084 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | | 8 698 690 | | 8 698 690 |

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti - predchádzajúce obdobie

| Názov položky | Riadok súvahy | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|--------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 45 | 237 419 | | 237 419 |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 43 | | | |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 44 | | | |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 47 | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 49 | | | |
| Iné pohľadávky | 46, 48, 50, 51, 52 | 146 217 | | 146 217 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | 383 636 | | 383 636 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 57 | 5 610 600 | | 5 610 600 |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 55 | 5 435 | | 5 435 |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 56 | | | |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 59 | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 61 | | | |
| Sociálne poistenie | 62 | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 63 | 20 609 | | 20 609 |
| Iné pohľadávky | 58, 60, 64, 65 | | | |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | | 5 636 644 | | 5 636 644 |

Čl. III (1) r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Čl. III (1) r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 3 6 5 4 3 5 5 1

DIČ 2 0 2 1 5 8 9 9 5 5

| Pohľadávka | Forma zabezpečenia | Hodnota |
|------------|--------------------|---------|
|------------|--------------------|---------|

Čl. III (1) r) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka právo s nimi nakladať

pohľadávka SE v prospech Tatrabanky

Čl. III (1) r) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Bežné účtovné obdobie

| Opis predmetu záložného práva/obmedzeného práva | Hodnota predmetu | Hodnota pohľadávky |
|--|------------------|--------------------|
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | | |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | 606 211 | 606 211 |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | | |

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

| Dôvod | Základňa pre výpočet BO | Základňa pre výpočet PO | Hodnota odlož. daň. pohľadávky BO | Hodnota odlož. daň. pohľadávky PO |
|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| HIM | 112 191 | 110 487 | 23 560 | 23 202 |
| strata r.2021 | | 322 042 | | 67 629 |
| prémie a odmeny z r.2022 | 250 000 | 257 000 | 52 500 | 53 970 |
| nezapl.slужby | 313 437 | 2 760 | 65 822 | 580 |
| rezerva na stratu z kom.derivátov a nedodržanie obchodných podmienok | 250 000 | | 52 500 | |
| rezerva na účt.záverku | 1 992 | 3 984 | 418 | 837 |

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
|---|-----------------------|--------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny | 454 | 23 416 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 3 878 703 | 5 643 927 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 3 879 157 | 5 667 343 |

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

| Opis položky časového rozlíšenia | Účty účtovej osnovy | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|---------------------|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | (381A, 382A) | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | (381A, 382A) | 39 385 | 51 967 |
| záručné odmeny banka, poplatky OKTE, havarijné poistenie, služby | | 39 385 | 51 967 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | (385A) | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | (385A) | 40 119 | 3 909 |
| úrok r.2022 OTE | | | 3 909 |
| preplatok záloh plynu | | 5 349 | |
| odchýlky OKTE dobropis | | 572 | |
| Dobropisy Trayport | | 34 198 | |

Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív

Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

| Text | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Základné imanie celkom | 70 000 | 70 000 |
| Počet akcií (a.s.) | | |
| Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.) | | |
| Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť) | 70 000 | 70 000 |
| EIF, a.s. | 70 000 | 70 000 |
| - | | |
| Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní | | |
| Hodnota upísaného vlastného imania | | |
| Počet upísaných akcií (a.s.) | | |
| Menovitá hodnota upísaných akcií (a.s.) | | |
| Iný titul zmeny vlastného imania | | |
| Hodnota splateného základného imania | | |

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

V návrhu rozdelenia účtovného zisku sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Návrh rozdelenia účtovného zisku |
|---|--|----------------------------------|
| Účtovný zisk | | |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | | |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | | |
| Prídel do sociálneho fondu | | |
| Prídel na zvýšenie základného imania | | |
| Úhrada straty minulých období | 932 170 | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 727 421 | |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | | |
| Iné | | |
| Spolu | 1 659 591 | |

Čl. III (2) a) 4.,7. Vysporiadanie účtovnej straty z predchádzajúceho účtovného obdobia

Čl. III (2) a) 4.,7. Vysporiadanie účtovnej straty z predchádzajúceho účtovného obdobia

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

V návrhu vysporiadania sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Návrh vysporiadania účtovnej straty |
|---|--|-------------------------------------|
| Účtovná strata | | |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | | |
| Úhrada straty spoločníkmi | | |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | | |
| Iné | | |
| Spolu | | |

Čl. III (2) a) 5. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Čl. III (2) a) 5. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlastného imania

| Text | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|----------------|
| Zmeny reálnej hodnoty majetku | | |
| Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania | | 989 604 |
| Iné prípady: | | |
| Spolu | | 989 604 |

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

| Názov položky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|------------------------------------|------------------------------------|----------------|----------------|----------|---------------------------------|
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 271 702 | 519 002 | 271 702 | | 519 002 |
| prémie a odmeny | 257 000 | 250 000 | 172 150 | 84 850 | 250 000 |
| zostavenie účt.záverky | 3 984 | 1 992 | 1 992 | 1 992 | 1 992 |
| na ovolenku | 10 718 | 17 010 | 10 718 | | 17 010 |
| na obchodné riziká | | 250 000 | | | 250 000 |

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

| Názov položky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|------------------------------------|------------------------------------|----------------|--------------|----------|---------------------------------|
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 9 345 | 271 702 | 9 345 | | 271 702 |
| prémie a odmeny | | 257 000 | | | 257 000 |
| zostavenie účt.záverky | 3 984 | 3 984 | 3 984 | | 3 984 |
| na dovolenku | 5 361 | 10 718 | 5 361 | | 10 718 |

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

| Text | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------------------|------------|------------|
| Záväzky do lehoty splatnosti | 8 644 314 | 7 018 997 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 2 288 | 1 888 |

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

| Súvahová položka záväzku | Spolu v tom | Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane | Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane | Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov BO | Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov PO |
|--|------------------|--|--|--|--|
| 110 - Ostatné dlhodobé záväzky | 1 605 | | 1 605 | | |
| 114 - Záväzky zo sociálneho fondu | 14 225 | | 14 225 | | |
| 126 - Ostatné záväzky z obchodného styku | 6 795 631 | 6 795 631 | | | |
| 131 - Záväzky voči zamestnancom | 157 963 | 157 963 | | | |
| 132 - Záväzky zo sociálneho poistenia | 62 346 | 62 346 | | | |
| 133 - Daňové záväzky a dotácie | 132 001 | 132 001 | | | |
| 135 - Iné záväzky | 1 050 882 | 1 050 882 | | | |
| Spolu: | 8 214 653 | 8 198 823 | 15 830 | | |

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|----------------|----------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | 23 560 | 23 202 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| zdaniteľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | 322 042 |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | | 21 |
| Odložená daňová pohľadávka | | 67 628 |
| Uplatená daňová pohľadávka | 816 178 | 189 884 |
| Zaučtovaná ako náklad | 816 178 | 189 884 |
| Zaučtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaučtovaná ako náklad | | |
| Zaučtovaná do vlastného imania | | |
| Iné | | |

Čl. III (2) g) Závazky zo sociálneho fondu

Čl. III (2) g) Závazky zo sociálneho fondu

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|---------------|---------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 9 008 | 221 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | | |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 10 209 | 15 425 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 4 992 | 6 639 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 14 225 | 9 007 |

Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene BO | Suma istiny v eurách BO | Suma istiny v príslušnej mene PO |
|-------------------------------------|------|----------------|------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobé pôžičky | | | | | | |
| Pôžička Ing. Kajaba | EUR | 1,50 | 31.12.2025 | | 750 000 | 750 000 |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | | |
| Pôžička Ing. Kajaba | EUR | | 1.8.2026 | | 150 000 | 200 000 |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | | |

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

| Názov položky | Účty účtovej osnovy | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|---------------------|------------|------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | (383A) | | |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | (383A) | -32 586 | |
| VBO banka | | 99 | |
| Výdavky BO Trayport | | 32 487 | |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | (384A) | | |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | (384A) | | |

Čl. III (5) Informácie o odloženej dani

Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | | |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | | |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. účtovných období, ku ktorým sa v predch. účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | | 67 629 |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich | | |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | | |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | | |

Čl. III (5) f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Čl. III (5) f), g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

| Názov položky | Základ dane BO | Daň BO | Daň v % BO | Základ dane PO | Daň PO | Daň v % PO |
|--|----------------|----------|------------|----------------|----------|------------|
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 2 511 045 | x | x | 2 095 682 | x | x |
| teoretická daň | x | | | x | | |
| Daňovo neuznané náklady | 833 182 | 174 968 | | 275 704 | 440 093 | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -1 732 189 | -363 760 | | -28 599 | 57 898 | |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | -322 042 | -67 629 | | -1 169 094 | -245 510 | |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | | | | -4 599 | -696 | |
| Spolu | 1 289 996 | 270 899 | | 1 169 094 | | |
| Splatná daň z príjmov | x | 276 968 | 21 | x | 245 510 | |
| Odložená daň z príjmov | x | -48 583 | 21 | x | 189 884 | 21 |
| Celková daň z príjmov | x | 228 385 | | x | 436 090 | 21 |

Čl. III (6) Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

Čl. III (6) Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

| Zabezpečená položka | Forma zabezpečenia | Reálna hodnota BO | Reálna hodnota PO |
|---|--------------------|-------------------|-------------------|
| Majetok vykázaný v súvahe | | 96 761 | |
| Závazok vykázaný v súvahe | | | 805 700 |
| Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch | | | |
| Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené | | | |
| Spolu | x | 96 761 | 805 700 |

Čl. III (6) Významné položky derivátov

Čl. III (6) Významné položky derivátov

| Názov položky | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na výsledok hospodárenia BO | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na vlastné imanie BO | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na výsledok hospodárenia PO | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na vlastné imanie PO |
|---|---|--|---|--|
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho: | | | | |
| komoditné | 725 003 | | 578 351 | |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho: | | | | |

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

Čl. IV (1) Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch a nákladoch

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) PO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) PO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) PO |
|----------------|---|---|---|---|---|---|
| predaj služieb | 3 338 558 | 1 542 932 | | | | |
| predaj tovaru | 47 980 928 | 57 375 573 | | | | |
| Spolu | 51 319 486 | 58 918 505 | | | | |

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------------|------------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | | |
| náhrada škody od poisťovne | | |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 4 157 356 | 269 468 |
| finančné vyrovnanie | 4 148 825 | 269 468 |
| Finančné výnosy, z toho: | 5 791 340 | 8 116 819 |
| Kurzové zisky, z toho: | 4 198 | 5 475 |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 3 935 | 5 062 |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: | | |
| komoditné deriváty | 4 293 528 | 8 104 773 |
| úroky z pôžičiek | 53 614 | |
| vyplatené podiely na zisku účet 665 | | |
| tržby z predaja cenných papierov | 1 440 000 | |

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

| Osobný náklad | Riadok výkazu ziskov a strát | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------------------------|----------------|------------------|
| Celková suma osobných nákladov, z toho: | 15 | 798 766 | 1 090 742 |
| - mzdy | 16 | 590 029 | 891 765 |
| - ostatné náklady na závislu činnosť | 17 | | |
| - sociálne a zdravotné poistenie | 18 | 190 372 | 184 795 |
| - sociálne zabezpečenie | 19 | 18 365 | 14 182 |

Čl. IV (1) g) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Čl. IV (1) g) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

| Položky nákladov | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-------------------------------------|------------|------------|
| Služby ECC, EEX | 126 228 | 81 130 |
| služby JAO | 1 241 696 | 286 343 |
| Služby OKTE | 20 334 | 11 826 |
| služby rôzne zahraničné | 210 206 | 158 307 |
| služby telefon | 9 006 | 7 761 |
| služby poradenské, notárske, právne | 285 015 | 211 835 |
| služby auditorské | 3 984 | 6 307 |
| Opravy | 4 080 | 7 581 |
| služby PC a softwarove | 46 610 | 28 023 |
| služby prenosovej kapacity | | 884 685 |
| služby zabezpečenia ceny | 1 056 956 | 232 699 |
| nájomné | 21 356 | 7 063 |
| ostatné služby | 53 519 | 28 914 |
| záväzková provízia | 62 500 | |
| obchodné zastúpenie | 3 564 | |
| bidovacie služby | 14 640 | |
| batéria, agregácia, flexibilita | 1 071 037 | |
| administr. a účt. práce | 3 366 | |

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

| Položky nákladov | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| zmluvné pokuty | 8 765 | |
| havarijné poistenie | 5 240 | 4 622 |
| poistenie majetku | 551 | 551 |
| zákonné poistenie | 980 | 1 090 |
| rezerva na nedodržanie zmluvných podmienok | 143 345 | |
| finančné vyrovnanie | 2 270 592 | |

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

| Položky nákladov | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Kurzové straty spolu, z toho: | 2 104 | 1 756 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 933 | 719 |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | 3 644 775 | |
| náklady na komoditné deriváty | 3 461 870 | 6 084 291 |
| bankové poplatky | 56 336 | 69 666 |
| úroky | 11 250 | 13 626 |
| rezerva na stratu z kom.derivátov z obchodov 2023 uzavretých v r.2024 | 106 655 | |
| predané cenné papiere | 8 664 | |

Čl. IV (2) Informácie k výške a charakteru položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Čl. IV (2) Informácie k výške a charakteru položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------------|----------------|
| Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho: | 4 148 825 | 269 468 |
| finančné vyrovnanie | 4 148 825 | 269 468 |
| Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho: | 2 270 592 | |
| finančné vyrovnanie | 2 270 592 | |

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 7 967 | 9 960 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 3 984 | 5 976 |
| iné uistovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | 3 983 | 3 984 |
| ostatné neaudítorské služby | | |

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Ak predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

| Názov položky | Riadok z výkazu ziskov a strát | Hlavná geografická oblasť odbytu | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Čistý obrat celkom, z toho: | 01 | | 51 319 486 | 58 918 505 |
| - Výrobky | 04 | | | |
| - Tovar | 03 | EU | 47 980 928 | 57 375 573 |
| - Služby | 05 | EU | 3 338 558 | 1 542 932 |
| - Iné činnosti účtovnej jednotky | | | | |

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Čl. V (1) Informácie k iným aktívam a iným pasívam

Čl. V (1) b) Opis a hodnota podmienených záväzkov

Čl. V (1) b) Opis a hodnota podmienených záväzkov

| Druh podmieneného záväzku | Hodnota celkom BO | Hodnota voči spriazneným osobám BO | Hodnota celkom PO | Hodnota voči spriazneným osobám PO |
|---|-------------------|------------------------------------|-------------------|------------------------------------|
| Zo súdnych rozhodnutí | | | | |
| Z poskytnutých záruk- materská firma ručí za dcérsku ETC CZ | | | | 1 350 000 |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | | | | |
| Z ručenia | | | | |
| Iné podmienené záväzky | | | | |

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---------------------------------------|------------|------------|
| Prenajatý majetok | | |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | | |
| Majetok prijatý do úschovy | | |
| Pohľadávky z derivátov | | |
| Záväzky z opcí derivátov | | |
| Odpísané pohľadávky | | 725 |
| Pohľadávky z leasingu | | |
| Záväzky z leasingu | | |
| Iné položky | | |

Čl. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi**Čl. VII (1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami****Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami**

Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

| Spriaznená osoba | Charakteristika transakcie | Hodnota BO | Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky | Zabezpečenie zostatku | Opravná položka k pochybným pohľadávkam | Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov | Hodnota PO |
|---|----------------------------|------------|--|-----------------------|---|---|------------|
| Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv | | | | | | | |
| Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv | | | | | | | |
| dcérske účtovné jednotky | | | | | | | |
| ETC CZ | nákup tovaru | | | | | | 5 916 |
| ETC CZ | predaj tovaru | | | | | | 4 764 |
| ETC CZ | predaj služieb | | | | | | 5 435 |
| ETC CZ | nákup pohľadávky | | | | | | |
| ETC CZ | pôžičky | | | | | | |
| ETC CZ | úroky | | | | | | |
| ETC CZ | financ.vyrovnanie | | | | | | |
| spoločné účtovné jednotky | | | | | | | |
| pridružené účtovné jednotky | | | | | | | |
| kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky | | | | | | | |
| ostatné spriaznené osoby EIF | prijaté služby | 25 841 | 4 146 | | | | 89 800 |
| poskytn.služby EIF | predaj služieb | 50 000 | | | | | |
| poskytn.služby EIFlexi CZ | predaj služieb | 14 233 | 14 233 | | | | |
| Ing. Kajaba | prijatá pôžička | 900 000 | 900 000 | | | | 950 000 |
| EIFlexi pôžička | poskyt.pôžička | 100 000 | 100 000 | | | | |
| EIF, a.s. SR nákup Drob. HIM | drob.HIM | 1 239 | | | | | |

ČI. VIII Ostatné informácie

ČI. VIII (2) Ostatné informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a ktorej čistý obrat bol väčší ako 250 000 000 eur

ČI. VIII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

ČI. VIII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--------------------------|------------|------------|
| nerozdelený zisk | 2 715 744 | 3 301 153 |
| príděl do SF | 5 000 | 10 000 |
| dividendy za r.2009-2010 | 320 611 | |
| dividendy 2019 | | |
| dividendy 2016-2017 | 1 919 389 | |

ČI. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

ČI. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – bežné obdobie

ČI. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - bežné obdobie

Bežné účtovné obdobie

| Položka vlastného imania | Účet účtovej osnovy | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------|------------------------------------|-----------|-----------|---------------|---------------------------------|
| Základné imanie | (411) | 70 000 | | | | 70 000 |
| Zmena základného imania | +/-419 | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | (/-353) | | | | | |
| Emisné ážio | (412) | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | (413) | | | | | |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | (421A, 422, 417A, 418) | 7 664 | | | | 7 664 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | (+/-414) | 1 433 637 | | 1 433 637 | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | (+/-415) | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | (+/-416) | | | | | |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | (417A, 421A) | | | | | |
| Štatutárne fondy | (423, 42X) | | | | | |
| Ostatné fondy | (427, 42X) | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | (428) | 4 233 323 | 727 421 | 2 245 000 | | 2 715 744 |
| Neuhradená strata minulých rokov | (/-429) | -932 170 | 932 170 | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | r.100 | 1 659 592 | 623 068 | | | 2 282 660 |
| Vyplatené dividendy | | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | (+/-491) | | | | | |

Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – predchádzajúce obdobie

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - predchádzajúce obdobie

Predchádzajúce účtovné obdobie

| Položka vlastného imania | Účet účtovej osnovy | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------------|---------------------------------|
| Základné imanie | (411) | 70 000 | | | | 70 000 |
| Zmena základného imania | +/-419 | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | (/-353) | | | | | |
| Emisné ážio | (412) | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | (413) | | | | | |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | (421A, 422, 417A, 418) | 7 664 | | | | 7 664 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | (+/-414) | 444 033 | 989 604 | | | 1 433 637 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | (+/-415) | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | (+/-416) | | | | | |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | (417A, 421A) | | | | | |
| Štatutárne fondy | (423, 42X) | | | | | |
| Ostatné fondy | (427, 42X) | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | (428) | 4 243 323 | | 10 000 | -932 170 | 3 301 153 |
| Neuhradená strata minulých rokov | (/-429) | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | r.100 | -932 170 | 1 659 592 | | 932 170 | 1 659 592 |
| Vyplatené dividendy | | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | (+/-491) | | | | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 2 511 045 | 2 095 682 |
| A.1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.) | -1 369 024 | 33 365 |
| A.1.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 93 550 | 60 119 |
| A.1.2. | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov, s výnimkou jeho predaja (+) | | 954 |
| A.1.3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | | |
| A.1.4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | | |
| A.1.5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | | |
| A.1.6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | 8 958 | -35 447 |
| A.1.7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | |
| A.1.8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 11 250 | 13 626 |
| A.1.9. | Úroky účtované do výnosov (-) | -53 614 | -6 571 |
| A.1.10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | 2 168 | |
| A.1.11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | | 684 |
| A.1.12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | -1 431 336 | |
| A.1.13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia, 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 (Súčet A.2.1 až A.2.4) | -1 545 123 | 1 454 420 |
| A.2.1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | -3 144 706 | 1 558 532 |
| A.2.2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | 1 599 524 | -104 134 |
| A.2.3. | Zmena stavu zásob (-/+) | 59 | 22 |
| 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.) | -403 102 | 3 583 467 |
| A.3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 53 614 | 6 571 |
| A.4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | -11 250 | -13 626 |
| A.5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | | |
| A.6. | Výdavky na zaplatené 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.) | -360 738 | 3 576 412 |
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | -435 425 | 114 029 |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.7.) | -796 163 | 3 690 441 |
| | Peňažné toky z investičných činností | | |
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | -160 298 | -106 408 |
| B.2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -24 557 | -217 635 |
| 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 (+) | | |
| 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 (+) | 1 440 000 | |
| 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 s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B.10. | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| 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. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B.17. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.17.) | 1 255 145 | -324 043 |
| | Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| C.1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.) | | |
| C.1.1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| C.1.2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) | | |
| C.1.3. | Príjaté 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.2.8.) | | |
| 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 a pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka, pobočka zahraničnej banky alebo iná fyzická osoba alebo právnická osoba, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+) | | |
| C.2.4. | Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek, ktoré poskytla účtovnej jednotke banka, pobočka zahraničnej banky alebo iná fyzická osoba alebo právnická osoba, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-) | | |
| C.2.5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | | |
| C.2.6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | | |
| C.2.7. | 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 (+) | | |
| C.2.8. | 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 (-) | -2 245 000 | -10 000 |
| C.5. | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-) | | |
| 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. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | | |
| C.9. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | | |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.) | -2 245 000 | -10 000 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A+B+C) | -1 786 018 | 3 356 398 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 5 667 343 | 2 311 628 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 3 881 325 | 5 668 026 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | -2 168 | -684 |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 3 879 157 | 5 667 342 |

Doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov

a) použitá metóda vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti

Nepriama