

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

NITRAZDROJ,a.s.
Dolnočermánska 38
949 01 Nitra

Spoločnosť NITRAZDROJ, a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 26. februára 1994 a do obchodného registra bola zapísaná 25. marca 1994 (Obchodný register Okresného súdu v Nitre, oddiel : Sa, vložka 9/N).

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- obchodná činnosť v rozsahu voľných živností
- prenájom nehnuteľností

A. c) Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	581	575
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	584	578
počet vedúcich zamestnancov	9	9

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 3.6.2024

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). V roku 2024 nenastali zmeny v účtovných zásadách a metódach.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. V bežnom účtovnom období spoločnosť neobstarala dlhodobý majetok iným spôsobom.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje rovnomerne na základe zatriedenia do odpisovej skupiny s dobami životnosti a sadzbami odpisov podľa zákona o daniach z príjmov v aktuálnom znení

Účtovné odpisy predstavujú výšku daňových výdavkov (účtovné odpisy sa rovnajú daňovým).

Nehmotný majetok s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 € a nižšia, sa účtuje v roku obstarania a uvedenia do používania do nákladov na ťarchu účtu 518-Ostatné služby. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerná	25

Dlhodobý majetok sa odpisuje rovnomerne na základe zatriedenia do odpisovej skupiny s dobami životnosti a sadzbami odpisov podľa zákona o daniach z príjmov v aktuálnom znení. O hmotnom majetku s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 € a nižšia, sa účtuje na základe individuálneho posúdenia zodpovednej osoby na ťarchu nákladov na účet 501-Spotreba materiálu, alebo sa zaradí ako dlhodobý hmotný majetok a odpisuje sa. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Životnosť podľa ZoDP	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	Rovnomerná	5
Stavby	40	Rovnomerná	2,5
stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	Rovnomerná	25 až 8,34
dopravné prostriedky	4	Rovnomerná	25

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami. Týmto spôsobom postupuje UJ aj ku dňu ocenenie podľa §24 Zákona o účtovníctve.

(d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu a pod.). Spoločnosť účtuje zásoby spôsobom A. Pri vyskladnení zásob sa používa na PJ MOP vážený aritmetický priemer a pri veľkoobchode metóda FIFO.

(e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(h) Rezervy

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

(i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia .

(l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

(m) Spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke z titulu opatrnosti.

(n) Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

F. a) Dlhodobý nehmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér C	Oceniťel'né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu l
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		317 389						317 389
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		317 389						317 389
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		289 484						289 484
Prírastky		13 335						13 335
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		302 819						302 819
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková cena								
Stav na začiatku účtovného obdobia		27 905						27 905
Stav na konci účtovného obdobia		14 570						14 570

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér C	Oceni tel'né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnu té preddavk y na DNM h	Spolu I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		317 389				0		317 389
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		317 389						317 389
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		302 819						302 819
Prírastky		9 940						9 940
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		312 759						312 759
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková cena								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 570						14 570
Stav na konci účtovného obdobia		4 630						4 630

4. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

F. a) Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č.1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	906 797	2 335 681	3 898 346				450		7 141 274
Prírastky			438 254				438 254		876 508
Úbytky			198 273				438 254		636 527
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	906 797	2 335 681	4 138 237				450		7 381 255
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 813 130	3 237 138						5 050 268
Prírastky		50 510	226 386						276 896
Úbytky			198 274						198 274
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 863 640	3 265 250						5 128 890
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presunys									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	906 797	522 551	661 208				450		2 091 006
Stav na konci účtovného obdobia	906 797	472 041	873 077				450		2 252 365

Tabuľka č.2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnut é preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	868 782	2 031 961	3 787 401				2 550		6 690 694
Prírastky	38 015	304 218	230 730				570 863		1 143 826
Úbytky		498	119 785				572 963		693 246
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	906 797	2 335 681	3 898 346				450		7 141 274
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 714 568	3 144 078						4 858 646
Prírastky		99 060	212 845						311 905
Úbytky		498	119 785						120 283
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 813 130	3 237 138						5 050 268
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presunys									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	868 782	317 393	643 323				2 550		1 832 048
Stav na konci účtovného obdobia	906 797	522 551	661 208				450		2 091 006

F. b) Poistenie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok nie je poistený.

Údaje o poistení dlhodobého hmotného majetku sú uvedené v nasledovnej tabuľke. Celý majetok a.s. je k 31.12.2024; poistený v poisťovni Allianz.

Opis majetku (poistenie)	Poistná suma (EUR)	Platnosť zmluvy od – do
Súbor nehnuteľného majetku	11 271 800	1.1.2011 – neurč.doba
Súbor hnuťelného majetku	2 593 000	1.1.2011 – neurč.doba
Súbor zásob	3 656 000	1.1.2011 – neurč.doba
Peniaze, ceniny v trezore	3 500	1.1.2011 – neurč.doba
Preprava peňazí	10 000	1.1.2011 – neurč.doba.
Náklady na vypratanie miesta po poist. udalosti	500 000	1.1.2011 – neurč.doba
Peniaze v pokladniciach	24 330	1.1.2011 – neurč.doba
Zákonne poistenie motor. vozidiel	Podľa sadzobníka	1.1.2011 – neurč.doba
Havarijné poistenie motor. vozidiel	Podľa sadzobníka	1.1.2011 – neurč.doba

7. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ost. Dlhodobý fin. maj.	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	
a	b	c	D	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 361 325	199 329	13051		0		0		2 583 705
Prírastky									
Úbytky				0					
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 361 325	199 329	13 051	0	0		0		2 573 705
Opravné položky									
Stav na začiatku									

účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 361 325	199 329	13 051	0	0		0		2 573 705
Stav na konci účtovného obdobia	2 361 325	199 329	13 051	0	0		0		2 573 705

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ost. Dlhodobý fin. maj.	Obstarávané DFM	Poskytnuté preddávky na DFM	Spolu
a	b	c	D	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 361 325	199 329	13051	0			0		2 573 705
Prírastky									
Úbytky				0					
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 361 325	199 329	13051	0	0		0		2 573 705
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									

Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 361 325	199 329	13 051	0	0		0	2 573 705
Stav na konci účtovného obdobia	2 361 325	199 329	13 051	0	0		0	2 573 705

9. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	E	f
Dcérske účtovné jednotky					
DATA-ZDROJ a.s.	100	100	5 366 965	22 870	2 361 325
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
SUPERMAX Nitra	50	50	390 285	16 099	153 688
SNIPEK a.s.	25	25			45 641
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
CBA a.s.	10	10	245 866	29 517	13 051
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	2 573 705

11. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov	0				0
Do splatnosti viac ako 3 roky a najviac 5 rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako 1 rok a najviac 3 roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	0				0

16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku spolu	362 349		362 349
Ostatné pohľadávky z obch.styku	344 214	14 069	358 283
Pohľadávky z obch.styku voči prepojeným ÚJ	4 066		4 066
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	2 100 000		2 100 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	59 878		59 878
Iné pohľadávky	80 177		80 177
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 602 404	14 069	2 588 335

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	14 069	5 753
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 588 335	2 884 455
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 602 404	2 890 208
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

Na žiadne pohľadávky nie je zriadené záložné právo a ani účtovná jednotka nemá obmedzené právo s nimi nakladať.

F. w) Krátkodobý finančný majetok

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	23 887	22 863
Bežné účty v banke, alebo pobočke zahr.banky	1 119 833	1 429 759
Vkladové účty v banke alebo pob.zahr.banky terminované		
Peniaze na ceste	191 261	398 617
Spolu	1 334 981	1 851 239

F. zb) Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
----------------------------------	-----------------------	--

Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 391	3 362
ESET, predplatné časopisu	1 391	3 362
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	64 225	58 287
Poistné, zmluva o nájme, predplatné časopisov, prenájom, telecom, školenie, diaľničné známky, stravné	64 225	58 287
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	56 305	92 386
Zľavy	56 305	92 386

F. zc) Spoločnosť neprenajímala majetok formou finančného prenájmu.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

G. a) bod č.3 - rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	592 495
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	296 000
Tantiémy	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	296 495
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	592 495

Tab.č2 Navrhnuté rozdelenie zisku

Názov položky	
Účtovný zisk	339 208
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	230 000
Tantiémy	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	109 208
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	339 208

G. b) Rezervy

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia F
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	566 909	322 945	566 749		333 105
Nevyčerp.dovol.	292 692	206 335	292 692		206 335
Overenie závierky	8 700	8 700	8 700		8 700
Energie	1 500	100	1500		100
Vodné, stočné	460	50	460		310
Plyn	8 400	400	8 000		400
Odchodné a odstupné	36 693	43 628	36 693		43 628
ZSP	104 504	73 533	104 504		73 533
Ostatné	113 960	100	113 960		100

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	602 807	564 909	600 807		566 909
Nevyčerp.dovol.	177 418	292 692	177 418		292 692
Overenie závierky	5 000	8 700	5 000		8 700
Energie	0	1500	0		1 500
Vodné, stočné	10	460	10		460
Plyn	6200	6 400	4200		8 400
Odchodné a odstupné	247 406	36 693	247 406		36 693
ZSP	61 773	104 504	61 773		104 504
Ostatné	105 000	113 960	105 000		113 960

G. c) a d) Závazky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov	1 064 979	1 006 272
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	1 064 979	1 006 272
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 997 203	5 449 440
Krátkodobé záväzky spolu	4 997 203	5 449 440

G. g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 006 272	847 614
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	76 040	72 008
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	296 000	260 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		1 442
Tvorba sociálneho fondu spolu	372 040	333 449
Čerpanie sociálneho fondu	313 333	174 791
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 064 979	1 006 272

G. h) Spoločnosť nemá vydané dlhopisy.

Základné imanie

ZI je 66 400€.

Rozsah splatenia 66 400 €

Počet akcií : 1 280 ks na meno v listinnej podobe

Menovitá hodnota akcií :

1200 ks menovitej hodnoty 33,2€

80 ks menovitej hodnoty 332 €

Zisk na akciu : 265,01 €

30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
ČSOB	€	5,01	21.11.2026	102 206	0
Krátkodobé bankové úvery					

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v € za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
DATA-ZDROJ a.s.	€	3,65	31.12.2025	2 100 000	2 100 000	-
Krátkodobé finančné výpomoci						

G. j) Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	10 169	3 910
Bankové poplatky , stravné, poplatky strav.spol., súťaž	10 169	3 910
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		

Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	120	120
nájom	120	120

H. VÝNOSY

H. a) Tržby

Oblasť odbytu	Tržby za predaj tovaru		Tržby z predaja vlast. výrobkov		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	D	e	f	g
Tuzemsko	60 793 089	59 305 653	2 745 226	2 725 402		
EU						
Spolu	60 793 089	59 305 653	2 745 226	2 725 402		

H. c) až f) Výnosy pri aktivácii nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti³

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	112 968	153 298
tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu,	208	2 173
Ostatné výnosy (bonusy, zľavy)	104 487	148 354
aktivácia	8 273	2 771
Finančné výnosy, z toho:	114 798	53 714
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		3
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Výnosy z ost. Dlh. CP (dividendy)		
Výnosové úroky	114 766	53 665
Ostatné fin. výnosy	32	46
Mimoriadne výnosy, z toho:		

H. g) Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	2 745 226	2 725 402
Tržby za tovar	60 793 089	59 305 653
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	63 653 290	62 085 693

I. NÁKLADY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 676 563	2 586 196
<i>Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	5700	5700
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5700	5700
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	2 044 893	2 029 730
Opravy a údržby	344 563	481 755
nájomné	846 134	782 645
Náklady za práce Softip	7 646	6 945
Náklady na reklamu	57 330	21 984
Strážna služba	689 923	640 479
Poplatky stravovacím spoločnostiam	83 910	82 547
Spoje	15 483	13 375
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	13 238 220	12 634 185
Osobné náklady	12 494 639	11 968 045
odpisy dlhodobého majetku	286 835	324 266
zostatková cena predaného dlhod.majetku a materiálu		2 174
ostatné náklady na hospod.činnosť (poistné, členské príspevky ai.)	456 746	339 700
Finančné náklady, z toho:	252 780	255 183
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	29	111
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	252 780	255 183
úroky	1 167	1 394
ost. finančné náklady	251 584	243 678
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. DANE Z PRÍJMOV

J. f) a g) Dane z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane B	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	445 854	x	x	746 649	x	x
teoretická daň		93 629	21		156 796	21
Daňovo neuznané náklady	135 062	28 363	21	224 199	47 082	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-185 815	-39 021	21	-406 902	-85 449	21
Vplyv nezaúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zrážková daň		853	21		2 353	21
Iné						
Spolu	395 101	82 971	21	563 946	118 429	21
Splatná daň z príjmov		82 971	21		118 429	21
Odložená daň z príjmov		15 257	24		38 078	21
Celková daň z príjmov		106 646	21		154 154	21

Účtovná jednotka začala k 31.12.2022 účtovať o odloženej dani z príjmov, z titulu vytvorenia iných ako zákonných daňových rezerv, najmä rezervy na odchodné a odstupné. Čiastočne sa tým pádom ovplyvnil účet 428, z dôvodu zachytenia počiatočného stavu na účte ostatných rezerv za minulé obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	0	0
Odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	63 569	181 325
Odpočítateľné	63 569	181 325
zdaniteľné		

Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka	15 257	38 078
Uplatnená daňová pohľadávka - zmena	-22 821	-41 409
Zaúčtovaná ako zvýš / zníž nákladov	--22 821	-41 409
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložená daň celkom	15 257	38 078

K. Podsúvahové účty

Spoločnosť eviduje na podsúvahových položkách materiál zapožičaný od inej ÚJ , jednorázové zálohované obaly , vlastná vyrobená EE a darčekové poukážky.

L. Iné AKTÍVA a iné PASÍVA

L. a) , b) Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá podmienené záväzky.

L. c) Podmienení majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

M. Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	Iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		

a	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy						
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

N. Ekonomické vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Obchody so spriaznenými osobami za rok 2023:

NITRAZDROJ,a.s nakúpil od spoločnosti TOPEC a.s. tovar v hodnote 3 183 140€

NITRAZDROJ,a.s. zaplatil úroky spoločnosti SUPERMAX Nitra a.s. vo výške 1 394€

NITRAZDROJ,a.s. zaplatila za služby spoločnosti DATA-ZDROJ a.s. 837 743€

NITRAZDROJ a.s. zaplatila za služby spoločnosti CBA a.s. 33 581 €

NITRAZDROJ,a.s. predal tovar spoločnosti TOPEC a.s. v hodnote 102 912€

NITRAZDROJ a.s. fakturovala služby spoločnosti SUPERMAX Nitra a.s. v hodnote 720€

NITRAZDROJ a.s. prijala úroky od spoločnosti DATA-ZDROJ a.s. a.s. v hodnote 25 272 €

NITRAZDROJ a.s. fakturovala za služby spoločnosti DATA-ZDROJ a.s. vo výške 12000 €

NITRAZDROJ a.s. zaplatila za služby spoločnosti TOPEC a.s. 4 218€

Obchody so spriaznenými osobami za rok 2024:

NITRAZDROJ,a.s nakúpil od spoločnosti TOPEC a.s. tovar v hodnote 3 031 170€

NITRAZDROJ,a.s. zaplatil úroky spoločnosti SUPERMAX Nitra a.s. vo výške 746€

NITRAZDROJ,a.s. zaplatila za služby spoločnosti DATA-ZDROJ a.s. 858 407€

NITRAZDROJ a.s. zaplatila za služby spoločnosti CBA a.s. 39 064€

NITRAZDROJ,a.s. predal tovar spoločnosti TOPEC a.s. v hodnote 101 750€

NITRAZDROJ a.s. fakturovala služby spoločnosti SUPERMAX Nitra a.s. v hodnote 900€

NITRAZDROJ a.s. prijala úroky od spoločnosti DATA-ZDROJ a.s. v hodnote 110 276 €

NITRAZDROJ a.s. fakturovala za služby spoločnosti DATA-ZDROJ a.s. v hodnote 12000 €

NITRAZDROJ a.s. zaplatila za služby spoločnosti TOPEC a.s. 4 532€

NITRAZDROJ a.s. fakturovala za služby spoločnosti CBA a.s. v hodnote 1500 €

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, do dňa zostavenia účtovnej zvierky

Po 31.decembri 2024 nenastali udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností vykázaných v účtovnej zavierke k 31.12.2024

P. Prehľad zmien vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky D	Presuny e	
Základné imanie	66 400				66 400
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	11 605				11 605
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	63 989				63 989
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	4 272				4 272
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 142 615	256 689	55000		6 344 304
Neuhradená					

strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	516 689	592 495	260 000	-256 689	592 495
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	D	e	f
Základné imanie	66 400				66 400
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	11 605				11 605
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	63 989				63 989
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	4 272				4 272
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 344 304	296 495	62 400		6 578 399
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného	592 495	339 208	296 000	-296 495	339 208

Poznámky Úč POD 3 - 01
DIČ 2020406520
IČO : 34098593

účetného obdobia					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

. Účtovná jednotka netvorila kapitálový fond z príspevkov podľa §123 odst. 2 a § 217a Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov.

R. Prehľad peňažných tokov

S. Prehľad peňažných tokov pri použití priamej metódy – nepoužíva sa priama metóda.

T. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	445 854	740 870
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	-9 261	219 315
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	286 835	324 266
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-233 754	-35 898
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	38 373	-22 647
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	1 167	1 394
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 114 766	-53 665
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	12 884	5 865
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-624 458	-2 184 193
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	298 296	-2 431 513
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-754 752	-94 600
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-168 002	341 920
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	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.)	-187 865	-1 224 008
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	114 766	53 665
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 1 167	-1 394
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		-55 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-74 266	-1 226 737
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-71 545	-295 042
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		-5 280
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-145 811	-1 527 059
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-448 798	-570 863
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 (+)	208	974
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-448 590	-569 889
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	98 143	
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	98 143	
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-20 000	
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.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	78 143	
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	- 516 258	- 2 096 948

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 851 239	3 948 187
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 334 981	1 851 239
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 334 981	1 851 239