



ELKOND HHK, a.s., Oravická 1874, 028 01 Trstená

VÝROČNÁ SPRÁVA SPOLOČNOSTI ZA ROK 2024

Investičná výstavba, ktorú sme začali v roku 2023 pokračovala aj v roku 2024. Na začiatku roka sa nám v Hronseku podarilo získať nové skladovacie plochy a skladovacia hala, ktorú sme začali postupne rekonštruovať. V júni bola úspešne skolaudovaná nová administratívna budova spolu s novými parkoviskami, rozšírenými komunikáciami a doplnenými inžinierskymi sieťami. V Trstenej boli na začiatku roka vybetónované nové skladové plochy a následne na nich postavená ľahká skladová hala. V druhom polroku, po získaní stavebného povolenia, sa rozbehla výstavba medzihaly a náradovne vo výrobnej hale. Nová výstavba aj rekonštrukcie sú realizované v súlade s požiadavkami na vysokú energetickú efektívnosť budov.

Investovali sme aj do rozvoja zamestnancov. Okrem intenzívneho vzdelávania stredného manažmentu v oblasti soft skills, absolvovali zamestnanci externé aj interné odborné školenia. Vzdelávanie prinieslo nielen zvýšenie kvalifikácie a skvalitnenie práce, ale predovšetkým nové zaujímavé podnety, ktoré sme pretavili do vypracovania projektov zameraných na využitie umelej inteligencie.

V roku 2024 sme otestovali a uviedli na trh nové produktové rady oznamovacích, inštalačných a zabezpečovacích UV stabilných káblov. Do výrobného programu sme úspešne zaradili, otestovali a následne certifikovali nové oznamovacie káble s funkčnou odolnosťou v požiari. Zároveň sme venovali zvýšenú pozornosť marketingu. Začali sme s prípravou nového webu, ktorý bude užívateľsky príjemnejší a komfortnejší pre návštevníkov a zároveň sme začali pracovať na novom katalógu výrobkov. Pre zákazníkov aj odbornú verejnosť sme zorganizovali viaceré produktové, ako aj technicko-legislatívne školenia.

V oblasti manažérstva kvality sme interne realizovali revíziu platných dokumentov, smerníc a postupov. Pripravili sme nový formát technicko-organizačných smerníc s cieľom zjednotiť ich štruktúru,

zaktualizovať a doplniť tak, aby prehľadne a logicky popisovali všetky procesy v spoločnosti. Správnosť nášho smerovania potvrdili aj audítori počas auditu systémov kvality podľa noriem EN ISO 9001 a 14001, ktorý sme úspešne obhájili. Do termínu ďalšieho auditu bude aktualizácia systému kvality ukončená.

Komentár k finančným ukazovateľom

Od začiatku roka 2024 bolo zrejme, že stagnácia v stavebníctve bude pokračovať, pričom sa výrazne znížil aj dopyt po kvalitných solárnych kábloch. Úsek predaja preto intenzívnejšie zameral svoje aktivity na vyhľadávanie nových výrobkov a rozšírenie ponuky v oblasti špeciálnych káblov u existujúcich zákazníkov. Technický úsek v spolupráci s výrobou realizoval vývoj a následne aj výrobu požadovaných produktov. Začiatkom septembra sme na trhu zaznamenali oživenie dopytu po, následkom čoho sme mali posledný kvartál výrobné kapacity optimálne vyťažené. Výnosy z výroby sa vďaka tomu podarilo dostať na úroveň predchádzajúceho roka.

Plán výnosov na rok 2025 bol postavený na základe aktuálneho dopytu, bez započítania pozitívneho dopadu nových investícií spojených s ukončením vojnového konfliktu na Ukrajine. Prepočet tržieb z predaja vlastnej výroby a obchodného tovaru je kalkulovaný pri cene Cu na LME vo výške 8.000 €/t.

Nízky dopyt po kábloch zvýšil tlak na predajné ceny, čo malo za následok, aj napriek zníženiu odpadov vo výrobe, nárast priamych materiálových nákladov o 3 % oproti predchádzajúcemu roku. Plán na rok 2025 vychádza z indexu dosiahnutého v roku 2024.

Náklady na elektrickú energiu vzrástli o 17 %. Vplyv na tento nárast mala nielen jej cena vyššia v priemere o 7 %, ale aj vyššia spotreba vyvolaná stavebnými prácami a zmenou vykurovania administratívnych priestorov v Hronseku. Jednotková cena elektrickej energie dohodnutá na rok 2025 je nižšia cca o 12 %. Spotreba plynu bola na úrovni predchádzajúceho roka, náklady však vďaka zníženiu cien klesli o 45 %. Cena je fixovaná do konca roku 2025.

Investície do technológií priniesli zníženie nákladov na opravy a údržbu a investície do nehnuteľností zníženie nákladov na prenájom. Celkovo náklady na služby klesli o 8 %. S rovnakým poklesom počíta aj plán na budúci rok.

Aj napriek výrazným výkyvom vo vyťažení výrobných kapacít sme hlavne vďaka kvalitnej organizácii rôznych náhradných prác a činností neboli nútení pristúpiť k znižovaniu stavu zamestnancov. Keď od septembra narástol objem objednávok, mali sme dostatok skúsených ľudí na plný rozbeh výroby. Základné tarifné mzdy zostali na úrovni druhej polovice predchádzajúceho roka. Vyplatenie polročných a ročných odmien, na ktoré už tak ako v predchádzajúcom roku nebolo možné použiť žiadnu rezervu, spolu so zvýšením zákonných príplatkov, stravného a dochádzkového bonusu tak priniesli zvýšenie osobných nákladov o viac ako 8 % oproti predchádzajúcemu roku.

Nárast nákladov na financovanie úverov, predovšetkým zvýšenie úrokovej sadzby z kontokorentného úveru o viac ako 500 % percent mal výrazne negatívny dopad na hospodársky výsledok z finančných operácií. Ostatné náklady na finančné činnosti sa nám síce podarilo kompenzovať výnosovými úrokmi, ale zvýšenie straty z finančných operácií o takmer 400 % výrazne prispelo k celkovému poklesu zisku spoločnosti v porovnaní s predchádzajúcim obdobím. Plán na rok 2025 počíta s postupným poklesom úrokových sadzieb pri zvýšení objemu úverov, pričom do ostatných finančných nákladov sú započítane transakčné poplatky.

Výdavky na výskum vývoj predstavovali sumu 280.840 € a boli odpočítané od základu dane z príjmov. Na rok 2025 očakávame výdavky v približne rovnakom rozsahu.

Investície vo výške 2 930 050 € boli financované z úverových aj vlastných zdrojov. V roku 2024 spoločnosť neevidovala žiadne rizikové nepoistené pohľadávky. Záväzky boli uhrádzané v dohodnutých lehotách splatnosti.

Zisk za rok 2024 vo výške 289 465 € navrhuje predstavenstvo ponechať v spoločnosti ako nerozdelený zisk minulých rokov.

Podrobnejšie informácie o údajoch z finančných výkazov sú uvedené v Poznámkach k účtovnej závierke.

Významné udalosti, ktoré nastali po uzatvorení účtovnej závierky

Po uzatvorení účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by mali vplyv na ekonomiku a fungovanie spoločnosti.

Vybrané finančné ukazovatele

| Výkaz ziskov a strát v tis. EUR | Plán 2025 | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Výnosy z hospodárskej činnosti | 21 144 | 20 331 | 20 273 | 28 277 | 20 891 | 15 323 |
| <i>v tom: Výroba</i> | <i>16 847</i> | <i>16 128</i> | <i>15 818</i> | <i>20 124</i> | <i>16 170</i> | <i>11 694</i> |
| <i> Predaj tovaru</i> | <i>3 138</i> | <i>2 930</i> | <i>3 412</i> | <i>3 850</i> | <i>3 907</i> | <i>2 830</i> |
| <i> Ostatné</i> | <i>1 159</i> | <i>1 273</i> | <i>1 043</i> | <i>4 303</i> | <i>814</i> | <i>799</i> |
| Náklady na hospodársku činnosť | 19 593 | 18 984 | 18 701 | 23 411 | 18 931 | 14 428 |
| <i>v tom: Materiál a energie</i> | <i>11 897</i> | <i>11 385</i> | <i>11 006</i> | <i>14 451</i> | <i>11 657</i> | <i>8 257</i> |
| <i> Služby</i> | <i>885</i> | <i>949</i> | <i>1 029</i> | <i>892</i> | <i>659</i> | <i>662</i> |
| <i> Obstaranie tovaru</i> | <i>2 682</i> | <i>2 478</i> | <i>2 885</i> | <i>3 204</i> | <i>3 236</i> | <i>2 415</i> |
| <i> Osobné náklady</i> | <i>3 257</i> | <i>3 235</i> | <i>2 984</i> | <i>3 130</i> | <i>2 721</i> | <i>2 520</i> |
| <i> Ostatné</i> | <i>872</i> | <i>937</i> | <i>797</i> | <i>1 734</i> | <i>658</i> | <i>574</i> |
| Odpisy | 719 | 689 | 687 | 741 | 719 | 664 |
| Finančné výnosy | 24 | 43 | 61 | 53 | 47 | 28 |
| Úroky | 405 | 312 | 75 | 41 | 46 | 44 |
| Ostatné finančné náklady | 72 | 38 | 49 | 30 | 16 | 84 |
| Hosp. výsledok pred zdanením | 379 | 351 | 822 | 4 107 | 1 226 | 131 |
| Daň z príjmov | 76 | 62 | 102 | 844 | 198 | -3 |
| <i>v tom: splatná</i> | <i>24</i> | <i>10</i> | <i>52</i> | <i>842</i> | <i>190</i> | <i>0</i> |
| <i> odložená</i> | <i>52</i> | <i>52</i> | <i>50</i> | <i>2</i> | <i>8</i> | <i>-3</i> |
| EBITDA | 1 551 | 1 347 | 1 572 | 4 866 | 1 960 | 895 |
| Hospodársky výsledok | 303 | 289 | 720 | 3 263 | 1 028 | 134 |

| SÚVAHA v tis. EUR | Plán 2025 | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| AKTÍVA CELKOM | 18 648 | 17 403 | 15 958 | 14 445 | 13 621 | 12 592 |
| Neobežný majetok | 9 497 | 8 015 | 6 303 | 5 220 | 5 853 | 6 153 |
| Nehmotný majetok | 430 | 254 | 261 | 142 | 117 | 102 |
| Budovy, stavby a pozemky | 7 023 | 4 462 | 2 942 | 3 142 | 3 997 | 3 948 |
| Stroje a zariadenia | 1 769 | 1 355 | 1 555 | 1 356 | 1 638 | 1 535 |
| Ostatné aktíva | 275 | 1 944 | 1 545 | 580 | 101 | 568 |
| Obežný majetok | 9 127 | 9 348 | 9 568 | 9 073 | 7 744 | 6 418 |
| Zásoby | 4 773 | 5 084 | 4 763 | 5 152 | 4 294 | 3 466 |
| Pohľadávky | 3 466 | 3 672 | 3 364 | 3 309 | 3 001 | 2 540 |
| Finančné prostriedky | 888 | 592 | 1 441 | 612 | 449 | 412 |
| Časové rozlíšenie | 24 | 40 | 87 | 152 | 24 | 21 |
| PASÍVA CELKOM | 18 648 | 17 403 | 15 958 | 14 445 | 13 621 | 12 592 |
| Vlastné imanie | 5 351 | 5 048 | 5 458 | 7 938 | 5 675 | 4 778 |
| Základné imanie | 3 495 | 3 495 | 3 495 | 3 495 | 3 495 | 3 495 |
| Fondy | 1 126 | 1 126 | 1 126 | 1 126 | 1 126 | 1 123 |
| Hospodársky výsledok min. rokov | 427 | 138 | 117 | 54 | 26 | 26 |
| Hospodársky výsledok | 303 | 289 | 720 | 3 263 | 1 028 | 134 |
| Cudzí zdroje | 13 158 | 12 199 | 10 326 | 6 317 | 7 739 | 7 590 |
| Závazky | 2 573 | 4 638 | 3 900 | 3 056 | 2 547 | 1 857 |
| Rezervy | 45 | 45 | 35 | 156 | 82 | 19 |
| Krátkodobé bankové úvery | 6 000 | 5 525 | 5 435 | 2 274 | 4 418 | 4 472 |
| Dlhodobé bankové úvery | 4 540 | 1 991 | 956 | 831 | 692 | 1 242 |
| Časové rozlíšenie | 139 | 156 | 174 | 190 | 207 | 224 |

Zámery na rok 2025

V priebehu roka plánujeme postupne uzatvárať rozpracované investičné projekty. V Hronseku do konca februára presťahujeme sklady spolu so zariadeniami do novej haly a tým ukončíme prenájom všetkých priestorov. V Trstenej budú postupne uvádzané do testovacej prevádzky priestory výroby a skladov v novej medzihale s tým, že kompletne ukončenie výstavby medzihaly a prístavby jedálne očakávame do konca septembra. Následne do konca roka bude ukončená demontáž starého a inštalácia nového zariadenia na recirkuláciu vody vo výrobe. Tieto nové investície projektované s dôrazom na minimalizáciu energetických nárokov významne prispievajú k zníženiu uhlíkovej stopy z našich aktivít.

V apríli by malo byť vydané rozhodnutie o našich dvoch žiadostiach o poskytnutie prostriedkov na podporu výskumu a vývoja v oblasti digitálnej transformácie z Plánu obnovy a odolnosti zameraných na digitalizáciu spoločnosti a využitie najnovších poznatkov v oblasti využitia umelej inteligencie. Úspešná realizácia projektov: „Inovatívne digitálne dvojčatá pre efektívnu výrobu“ a „Optimalizácia procesov na báze umelej inteligencie“ by znamenala výrazný nárast našej konkurencieschopnosti a otvorila široké možnosti pre ďalší rast. V prípade, ak aj projekty nezískajú podporu od MIRRI, začneme s ich realizáciou už v prvom polroku.

Prílohy k Výročnej správe

- ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA ZA ROK 2024 28 strán

V Trstenej, dňa 21. 2. 2025



Zdenko Krajč
predseda predstavenstva



Ing. Eva Vaterková
člen predstavenstva



Ing. Daniela Loffayová
člen predstavenstva

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 4

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 Č 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 0 1 2 9 2 2 1 | <input checked="" type="checkbox"/> riadna | malá | od 0 1 2 0 2 4 |
| IČO | <input type="checkbox"/> mimoriadna | <input checked="" type="checkbox"/> veľká | Za obdobie do 1 2 2 0 2 4 |
| 3 6 3 8 2 8 4 1 | <input type="checkbox"/> priebežná | (vyznačí sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 2 3 |
| SK NACE | | | do 1 2 2 0 2 3 |
| 2 7 . 3 2 . 0 | | | |

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

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

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

ELKOND HHK a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

ORAVICKÁ

Číslo

1 8 7 4

PSČ

Obec

0 2 8 0 1 TRSTENÁ

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Obch . register Okresného súdu Žilina ,
VI . č . 1 0 1 3 7 / L

Telefónne číslo

0 9 0 5 4 7 8 0 3 1

Faxové číslo

E-mailová adresa

l o f f a y o v a @ e l k o n d . s k

Zostavená dňa:

1 2 . 0 2 . 2 0 2 5

Schválená dňa:

1 7 . 0 3 . 2 0 2 5

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



| Ozna- čenie 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 | | | |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/ | 18 | 1 6 6 6 7 4 8 | 1 6 6 6 7 4 8 | 1 2 8 6 6 8 6 |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/ | 19 | 2 7 7 1 5 8 | 2 7 7 1 5 8 | 2 5 8 4 1 7 |
| 9. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098 | 20 | | | |
| A.III. | Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32) | 21 | | | |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/ | 22 | | | |
| 2. | Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/ | 23 | | | |
| 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 | | | |



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



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------|---|----------------|-----------------------|---------------|--|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | | Netto |
| | | | 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. | 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 | 3 6 7 1 8 2 4 | 3 6 7 1 8 2 4 | 3 3 6 4 2 2 2 |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 3 5 3 1 5 3 4 | 3 5 3 1 5 3 4 | 3 1 2 8 8 6 1 |
| 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 | | | |



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

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



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|----------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| A.V. | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92 | 90 | | |
| A.V.1. | Štatutárne fondy (423, 42X) | 91 | | |
| 2. | Ostatné fondy (427, 42X) | 92 | | |
| A.VI. | Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96) | 93 | | |
| A.VI.1. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 94 | | |
| 2. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťín (+/- 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 | 1 3 7 4 6 1 | 1 1 7 0 5 6 |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 98 | 1 3 7 4 6 1 | 1 1 7 0 5 6 |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (-/429) | 99 | | |
| A.VIII. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100 | 2 8 9 4 6 5 | 7 2 0 4 0 5 |
| B. | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140 | 101 | 1 2 1 9 8 2 2 6 | 1 0 3 2 5 6 7 2 |
| B.I. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117) | 102 | 1 7 7 9 8 1 5 | 1 7 2 7 2 4 2 |
| 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 podielo- vej 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 | | |
| 6. | Dlhodobé prijaté preddavky (475A) | 111 | | |
| 7. | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A) | 112 | | |
| 8. | Vydané dlhopisy (473A/-/255A) | 113 | 1 5 0 0 0 0 0 | 1 5 0 0 0 0 0 |
| 9. | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 114 | 7 5 5 | 4 |
| 10. | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | | |
| 11. | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 116 | | |
| 12. | Odložený daňový záväzok (481A) | 117 | 2 7 9 0 6 0 | 2 2 7 2 3 8 |



| 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 | 1 9 9 0 6 6 9 | 9 5 6 0 8 1 |
| B.IV. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135) | 122 | 2 8 2 7 7 1 2 | 2 1 4 1 5 8 4 |
| B.IV.1. | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126) | 123 | 2 0 4 0 7 9 8 | 1 6 6 5 5 1 1 |
| 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 | 2 0 4 0 7 9 8 | 1 6 6 5 5 1 1 |
| 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 | 3 8 7 0 9 7 | 8 7 0 9 7 |
| 6. | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 131 | 1 5 5 1 8 3 | 1 3 4 3 8 1 |
| 7. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A) | 132 | 1 8 2 3 5 7 | 1 6 6 3 4 1 |
| 8. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 133 | 6 2 1 0 7 | 8 8 0 9 4 |
| 9. | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 134 | | |
| 10. | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | 1 7 0 | 1 6 0 |
| B.V. | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138 | 136 | 4 5 2 4 8 | 3 5 3 2 3 |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A, 451A) | 137 | 4 5 2 4 8 | 3 5 3 2 3 |
| 2. | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 138 | | |
| B.VI. | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 139 | 5 5 2 4 4 4 9 | 5 4 3 5 1 1 3 |
| B.VII. | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A) | 140 | 3 0 3 3 3 | 3 0 3 2 9 |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145) | 141 | 1 5 5 7 0 4 | 1 7 3 4 6 7 |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 142 | | |
| 2. | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 143 | | 8 2 4 |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 144 | | |
| 4. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 145 | 1 5 5 7 0 4 | 1 7 2 6 4 3 |



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



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| * | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14) | 28 | 4 2 4 6 2 1 2 | 4 3 0 9 3 0 7 |
| ** | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44 | 29 | 4 3 4 0 0 | 6 1 2 5 9 |
| VIII. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 30 | | |
| 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 | 2 9 5 0 6 | 5 2 6 5 4 |
| XI.1. | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A) | 40 | | |
| 2. | Ostatné výnosové úroky (662A) | 41 | 2 9 5 0 6 | 5 2 6 5 4 |
| XII. | Kurzové zisky (663) | 42 | 1 3 8 9 4 | 8 6 0 5 |
| XIII. | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | 43 | | |
| XIV. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 44 | | |
| ** | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54 | 45 | 3 4 9 8 5 3 | 1 2 3 6 0 5 |
| K. | Predané cenné papiere a podiely (561) | 46 | | |
| L. | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566) | 47 | | |
| M. | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565) | 48 | | |
| N. | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51) | 49 | 3 1 2 0 6 7 | 7 5 3 0 9 |
| N.1. | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A) | 50 | | |
| 2. | Ostatné nákladové úroky (562A) | 51 | 3 1 2 0 6 7 | 7 5 3 0 9 |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | 2 3 2 8 7 | 3 7 2 0 1 |
| P. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 53 | | |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 54 | 1 4 4 9 9 | 1 1 0 9 5 |



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

Poznámky k účtovnej závierke ku dňu 31.12.2024

Čl. I Všeobecné informácie

a/ Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

ELKOND HHK, a.s.
ul. Oravická 1874
028 01 Trstená

Spoločnosť ELKOND HHK, a.s. bola založená dňa 7. októbra 1998 a do obchodného registra bola zapísaná dňa 10. novembra 1998 (Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel Sa, vložka č. 10137/L).

b/ Hlavné činnosti spoločnosti:

- výroba káblov a vodičov,
- ťahanie drôtov,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti,
- sprostredkovanie obchodu, služieb a výroby.

c/ Priemerný počet zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 114 | 118 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 113 | 115 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 11 | 11 |

d/ Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e/ Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti ku dňu 31. decembra 2024 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení zákona č. 562/2003 Z.z., za účtovné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024.

f/ Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti zostavená ku dňu 31.12.2023, t. j. za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 18. marca 2024.

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

1/ Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za splnenia predpokladu, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, a to aj napriek pokračujúcemu vojenskému konfliktu na Ukrajine a očakávanému obmedzovaniu zahraničných investícií na Slovensku a v Maďarsku.

2/ Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou aplikované podľa postupov účtovania vydaných Opatrením MF SR zo dňa 16.12.2002 a v znení ďalších opatrení MF SR vydaných po tomto dátume.

4/ Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov v členení na:

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. prepravu, montáž, inštalácia, špedičné služby a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobo nehmotného majetku do používania.

Predpokladaná doba používania, metódy odpisovania a odpisové sadzby sú uvedené v tabuľke.

| | doba používania | metóda odpisovania | ročná odpisová sadzba |
|-----------------------------|-----------------|--------------------|-----------------------|
| Oceniteľné práva | 5 | rovnomerná | 1/5 |
| Softvér | 5 | rovnomerná | 1/5 |
| Softvér zaradený v r. 2016 | 6 | rovnomerná | 1/6 |
| Softvér zaradený od r. 2017 | 8 | rovnomerná | 1/8 |

2. Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. prepravu, montáž, inštalácia, aktivácia a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré by vznikli do momentu zaradenia majetku do používania.

Do dlhodobého hmotného majetku je zaradený majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania s ohľadom na očakávané používanie majetku a intenzitu jeho využitia alebo technického a morálneho zastarania. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. Pozemky sa neodpisujú. Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol zaradený do používania do 28.2.2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 EUR sa považuje za dlhodobý hmotný majetok.

Predpokladaná doba používania, metódy odpisovania a odpisované sadzby sú uvedené v tabuľke:

| | doba používania | metóda odpisovania | ročná odpisová sadzba |
|--|-----------------|--------------------|-----------------------|
| Stavby a budovy Trstená | 40 | rovnomerná | 1/40 |
| Stavby nové Trstená 2020 | 20 | rovnomerná | 1/20 |
| Stavby a budovy ostatné Hronsek | 20 | rovnomerná | 1/20 |
| | | | |
| Výrobné stroje a zariadenia | 6 - 12 | rovnomerná | 1/6 – 1/12 |
| Ostatné stroje, prístroje a zariadenia | 4 - 12 | rovnomerná | 1/4 – 1/12 |
| Dopravné prostriedky | 4 – 6 | rovnomerná | 1/4 – 1/5 |

Odhadovaná doba používania majetku a odpisový plán sú prehodnocované na konci každého účtovného obdobia. Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak v úhrne neprevyšuje za účtovné obdobie sumu 1 700 EUR.

3. Zásoby

Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál, skladovaný tovar a vlastné výrobky, polotovary a rozpracovanosť z výrobných činností.

Materiál a tovar sa prvotne oceňujú obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. prepravné, poisťné, rabaty, skontá). Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa vyskladňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Vlastné výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady), časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov. Zásoby sa v účtovnej závierke vykazujú ocenením obstarávacou cenou (nakupované zásoby) a vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou).

Neskladovateľnými zásobami, ktoré sa môžu priamo účtovať do spotreby:

a/ náhradné diely na stroje, prístroje, zariadenia alebo na dopravné prostriedky, pracovné náradie a to za podmienky, že inými dokladmi je preukázateľná montáž alebo inštalácia takéhoto materiálu a že jeho spotreba priamo alebo nepriamo vyplýva zo servisných záznamov

b/ drobný režijný materiál (údržbársky materiál, autosúčiastky a iný drobný materiál do vozidiel)

c/ drobné kancelárske potreby, knihy, odborné časopisy, noviny a iné publikácie

c/ reklamné prospekty a predmety.

4. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevykázateľným pohľadávkam.

Pohľadávky s dobou splatnosti najviac jeden rok sa vykazujú ako krátkodobé.

Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, t. j. dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.

5. Peňažné prostriedky, ekvivalenty peňažných prostriedkov

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť a kontokorentný úver. V súvahe je kontokorentný úver vykázaný ako krátkodobý bankový úver.

6. 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.

7. Rezervy

Rezervy sa vytvárajú, ak má spoločnosť súčasný zákonný, zmluvný alebo mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe ktorého je pravdepodobne, že dôjde k úbytku ekonomických úžitkov, a zároveň je možné vykonať spoľahlivý odhad výšky týchto záväzkov.

- Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia zamestnancami za uplynulé účtovné obdobie (daňová).
- Rezerva na účtovnú závierku (nedaňová)
-

8. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku.

Záväzky s dobou splatnosti najviac jeden rok sa vykazujú ako krátkodobé.

9. Odložené dane

Odložené dane sa vzťahujú na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou a dotáciami vzťahujúcimi sa k tomuto majetku, neuhradenými nákladovými položkami, ktoré sú daňovými výdavkami po zaplatení ku dňu 31.12.2024.

Odložená daň z príjmov sa účtuje použitím záväzkovej metódy.

Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňovej sadzby, ktorá bola známa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa jej platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnania odloženého daňového záväzku.

10. Dotácie zo štátneho rozpočtu

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku sa najskôr účtujú ako výnosy budúcich období a do výnosov sa rozpušťaajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovanými odpismi dlhodobého majetku.

12. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhlásením ECB v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhlásením ECB v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhlásením ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu EUR neprepočítavajú.

13. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Prípadne sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Čl. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

1/ Údaje vykázané na strane aktív súvahy

a/ **Dlhodobý nehmotný majetok** za bežné a za bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie 2024 | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 237 014 | 5 545 | 0 | 0 | 155 293 | 0 | 397 852 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 338 | 0 | 4 338 |
| Úbytky | 0 | 754 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 754 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 236 260 | 5 545 | 0 | 0 | 159 631 | 0 | 401 436 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 130 994 | 5 545 | 0 | 0 | 0 | 0 | 136 539 |
| Prírastky | 0 | 23 678 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 23 678 |
| Úbytky | 0 | 754 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 754 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 153 918 | 5 545 | 0 | 0 | 0 | 0 | 159 463 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 106 020 | 0 | 0 | 0 | 155 293 | 0 | 261 313 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 82 342 | 0 | 0 | 0 | 159 631 | 0 | 241 973 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2023 | | | | | | | |
|------------------------------------|---|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 230 769 | 5 545 | 0 | 0 | 18 800 | 0 | 255 114 |
| Prírastky | 0 | 6 245 | 0 | 0 | 0 | 142 738 | 0 | 148 983 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 245 | 0 | 6 245 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 237 014 | 5 545 | 0 | 0 | 155 293 | 0 | 397 852 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 107 474 | 5 545 | 0 | 0 | 0 | 0 | 113 019 |
| Prírastky | 0 | 23 520 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 23 520 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 130 994 | 5 545 | 0 | 0 | 0 | 0 | 136 539 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 123 295 | 0 | 0 | 0 | 18 800 | 0 | 142 095 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 106 020 | 0 | 0 | 0 | 155 293 | 0 | 261 313 |

b/ Dlhodobý hmotný majetok za bežné a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie 2024 | | | | | | | | |
|------------------------------------|----------------------------|-----------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|------------|
| | 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 |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 285 036 | 5 955 185 | 11 235 003 | 0 | 0 | 0 | 1 286 686 | 258 417 | 19 020 327 |
| Prírastky | 227 365 | 1 558 623 | 218 222 | 0 | 0 | 0 | 2 384 271 | 446 274 | 4 834 755 |
| Úbytky | 0 | 0 | 86 661 | 0 | 0 | 0 | 2 004 209 | 427 533 | 2 518 403 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 512 401 | 7 513 808 | 11 366 564 | 0 | 0 | 0 | 1 666 748 | 277 158 | 21 336 679 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 3 297 979 | 9 680 055 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12 978 034 |
| Prírastky | 0 | 266 078 | 417 961 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 684 039 |
| Úbytky | 0 | 0 | 86 662 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 86 662 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 3 564 057 | 10 011 354 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13 575 411 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------------------------------------|---------|-----------|-----------|---|---|---|-----------|---------|-----------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 285 036 | 2 657 206 | 1 554 948 | 0 | 0 | 0 | 1 286 686 | 258 417 | 6 042 293 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 512 401 | 3 949 751 | 1 355 210 | 0 | 0 | 0 | 1 666 748 | 277 158 | 7 761 268 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2023 | | | | | | | | |
|------------------------------------|---|-----------|---|---|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|------------|
| | Pozemky | Stavby | Samost. hnutel'ne veci a súbory hnut.veci | Pestova tel'ské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 269 303 | 5 927 549 | 10 628 621 | 0 | 0 | 0 | 451 277 | 128 432 | 17 405 182 |
| Prírastky | 15 733 | 27 636 | 619 636 | 0 | 0 | 0 | 1 498 414 | 388 959 | 2 550 378 |
| Úbytky | 0 | 0 | 13 254 | 0 | 0 | 0 | 663 005 | 258 974 | 935 233 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 285 036 | 5 955 185 | 11 235 003 | 0 | 0 | 0 | 1 286 686 | 258 417 | 19 020 327 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 3 055 137 | 9 272 478 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12 327 615 |
| Prírastky | 0 | 242 842 | 420 831 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 663 673 |
| Úbytky | 0 | 0 | 13 254 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13 254 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 3 297 979 | 9 680 055 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12 978 034 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 269 303 | 2 872 412 | 1 356 143 | 0 | 0 | 0 | 451 277 | 128 432 | 5 351 149 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 285 036 | 2 657 206 | 1 554 948 | 0 | 0 | 0 | 1 286 686 | 258 417 | 6 042 293 |

Nehnutel'ný majetok: poistený na novú hodnotu na sumu 11 632 467 EUR.

Druh poistenia: požiarne a živelné nebezpečenstvo, voda z vodovodných zariadení.

Hnutel'ný majetok (prevádzkovo-obchodné zariadenia): poistený na novú hodnotu na sumu 14 282 105 EUR.

Druh poistenia: požiarne a živelné nebezpečenstvo, voda z vodovodných zariadení, krádež a lúpež, havarijné.

c/ Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 4 694 875 |

Záložné právo zriadené v prospech VÚB, a.s., úverová zmluva.

- nehnuteľný majetok (budovy, stavby, pozemky areálu Trstená).

e) Výskumná a vývojová činnosť

| Názov položky | Hodnota za bežné účtovné obdobie | Hodnota za predchádzajúce obdobie |
|---------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| Náklady na výskum a vývoj | 352 018 | 309 522 |

Projekty výskum a vývoj:

1. Výskum vhodných vlastností nových materiálov. Cieľom projektu je aplikovaný výskum vlastností nových materiálov a následný vývoj nových technologických postupov výroby káblov.
2. Výskum a vývoj nových technologických postupov výroby neštandardných výrobkov. Cieľom projektu je získanie nových vedomostí a aplikácia týchto znalostí v odbore elektrotechnika a materiály na návrh nových technologických postup výroby nových NŠV, ako aj hľadanie nových alternatívnych materiálov použitých počas výroby.

n) Zásoby, na ktoré je zariadené záložné právo

| Záložné právo na zásoby | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Zásoby (materiál, hotová výroba, tovar) | 5 083 796 |

Záložné právo zriadené v prospech VÚB, a.s. , úverová zmluva. Poistené do výšky 5 mil. EUR

p/ Najvýznamnejšie položky pohľadávok

| Názov položky | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku tuzemské/bez preddavkov | 1 905 156 |
| Pohľadávky z obchodného styku zahraničné/bez preddavkov | 1 608 469 |

q/ Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 3 232 393 | 299 141 | 3 531 534 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 139 405 | 0 | 139 405 |
| Iné pohľadávky | 885 | 0 | 885 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 3 372 683 | 299 141 | 3 671 824 |

Pohľadávky z obchodného styku poistené u poisťovacích spoločností .

Pohľadávky z obchodného styku po lehote splatnosti: do 30 dní 299 141 EUR.

r/ Hodnota pohľadávok zabezpečených záložných právom alebo inou formou zabezpečenia

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | |
|---|-----------------------|--------------------|
| | Hodnota predmetu | Hodnota pohľadávky |
| Hodnota pohľadávok zabezpečených záložných právom | x | 3 513 220 |
| Hodnota pohľadávok zabezpečených inou formou zabezpečenia | 0 | 0 |

Záložné právo zriadené na pohľadávky z obchodného styku v prospech VÚB, a.s., úverová zmluva, poistené.

2/ Údaje vykázané na strane pasív súvahy

a/ Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1. Opis základného imania

Výška základného imania 3 495 375,00 EUR.

Počet akcií 155 350 ks kmeňových akcií na meno v listinnej podobe, splatené.

Menovitá hodnota akcie je 22,50 EUR.

Akcie sú prevoditeľné so súhlasom valného zhromaždenia.

3. Rozdelenie účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2023 |
|--|---|
| Účtovný zisk | 720 405 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 0 |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | 0 |
| Prídel do sociálneho fondu | 0 |
| Úhrada straty minulých období | 0 |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 20 405 |
| Rozdelenie podielu na zisku | 700 000 |
| Iné | 0 |
| Spolu | 720 405 |

Valné zhromaždenie spoločnosti dňa 18.3.2024 schválilo použitie hospodárskeho výsledku za rok 2023 nasledovne:

- nerozdelený zisk minulých rokov
- dividendy (vyplatenie v mesiacoch apríl 2024 a do marca 2025).

6. Navrhnutie rozdelenia účtovného zisku

Valné zhromaždenie o hospodárskom výsledku za účtovné obdobie 2024 rozhodne na svojom riadnom zasadnutí.

Za rok 2024 bol dosiahnutý hospodársky výsledok zisk vo výške 289 465 EUR.

b/ Jednotlivé druhy rezerv

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|------------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------|------------------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie/ Oprava | Stav na konci účtovného obdobia |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 35 323 | 42 768 | 35 323 | 0 | 42 768 |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky | 32 843 | 40 288 | 32 843 | 0 | 40 288 |
| Rezerva na účtovnú závierku | 2 480 | 2 480 | 2 480 | 0 | 2 480 |

Vytvorené rezervy v roku 2024 budú priebežne použité v roku 2025.

c/ Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Záväzky spolu |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| Krátkodobé záväzky | | | |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | 2 040 798 | 0 | 2 040 798 |
| Záväzky voči spoločníkom | 387 097 | 0 | 387 097 |
| Záväzky voči zamestnancom | 155 183 | 0 | 155 183 |
| Záväzky zo sociálneho poistenia | 182 357 | 0 | 182 357 |
| Daňové záväzky | 62 107 | 0 | 62 107 |
| Iné záväzky | 170 | 0 | 170 |
| Spolu krátkodobé záväzky | 2 827 712 | 0 | 2 827 712 |

f/ Výpočet odloženého daňového záväzku

| Názov položky | Základňa | Záväzok/-pohl'adávk |
|---|------------------|---------------------|
| Odložený daňový záväzok stav k 31.12.2024 | 1 294 646 | 310 715 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou | 1 294 646 | 310 715 |
| Odložená daňová pohľadávka stav k 31.12.2024 | 137 449 | -31 657 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou a daňovou hodnotou/dotácie | -131 099 | -31 464 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou/neuhradené záväzky | -799 | -193 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou/neuhradené záväzky | 0 | 0 |
| Nárast dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, zvýšenie dane PO v roku 2025 (dopočet o 4 % na 24%) | 93 481 | 58 470 |
| Nárast dočasných rozdielov medzi účtovnou a daňovou hodnotou/dotácie, zvýšenie dane | -15 681 | -3 763 |
| Nárast dočasných rozdielov/neuhradené dodávateľské faktúry služby | -799 | -192 |
| Nárast dočasných rozdielov/nedaňové rezervy | 0 | 0 |
| Uplatnená daňová pohľadávka/ | | 3 857 |
| Uplatnený daňový záväzok/ | | 1 164 |
| Odložený daňový záväzok k 1.1. | | 227 238 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | 51 822 |
| Zaučtovaná ako náklad | | 51 822 |
| Zaučtovaná do vlastného imania | | 0 |
| Odložený daňový záväzok k 31.12. | | 279 030 |

g/Záväzky zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie |
|--|-----------------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 4 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 19 382 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 0 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 0 |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 19 382 |
| Príspevok na stravovanie | 6 716 |
| Príspevok na dopravu | 7 415 |
| Ostatné sociálne príspevky | 4 500 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 18 631 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 755 |

i/Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

| Názov položky | Mena | Úrok v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|------|----------|------------------|--|---|
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | |
| VÚB, a.s. č. 291/2022/UZ | EUR | 0,99 | 20.10.2025 | 516 000 | 956 081 |
| VÚB, a.s. č. 132/2024/UZ | EUR | 3,60 | 21.01.2034 | 1 474 669 | 0 |
| Spolu dlhodobé bankové úvery | | | | 1 990 669 | 956 081 |
| Krátkodobé bankové úvery/kontokorent | | | | | |
| VÚB, a.s. | EUR | 4,844 | 31.3.2024 | 5 518 540 | 5 432 132 |
| Spolu krátkodobé bankové úvery | | | | 5 518 540 | 5 432 132 |
| Vydané dlhopisy | EUR | 6,00 | 31.8.2025 | 1 500 000 | 1 500 000 |
| Spolu vydané dlhopisy | | | | 1 500 000 | 1 500 000 |

Ku dňu 31.12.2023 zostatok nesplateného dlhodobého úveru č. 291/20122/UZ vo výške 516 000 EUR. Fixná úroková sadzba vo výške 0,99 % p.a. Úver zabezpečený záložným právom na nehnuteľný majetok. Termínovaný úver č. 132/2024/UZ poskytnutý v marci 2025 na financovanie investičných zámerov spoločnosti. Fixná úroková sadzba vo výške 3,60 %. Úver zabezpečený záložným právom na nehnuteľný majetok. Kontokorentný úver/úverový rámec maximálna výška 6 000 000 EUR, fixná úroková sadzba 4,844 % p.a. Úver zabezpečený záložným právom na pohľadávky a zásoby.

j/Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 824 |
| Úroky | 0 | 824 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | 155 704 | 172 643 |
| Dotácia – NFP plynofikácia 2010 | 42 429 | 47 369 |
| Dotácia – NFP zateplenie hál 2015 | 113 276 | 125 274 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 0 |

Čl. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

1.Položky výnosov a nákladov

a/ Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výkony: | 15 882 422 | 15 832 277 |
| - Káble a vodiče | 15 859 230 | 15 830 805 |
| Tržby za tovar: | 2 930 118 | 3 411 634 |
| - Káble a vodiče | 2 930 118 | 3 411 634 |

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov – káble, vodiče, medený drôt | | Typ tovarov – káble, vodiče, medený drôt | | Typ služieb – nájom, ref.prepravy a energii, iné | |
|-----------------|---|--|--|--|--|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Slovensko | 7 142 232 | 6 182 098 | 395 319 | 563 468 | 16 241 | 19 368 |
| Česko | 5 558 059 | 5 880 679 | 85 612 | 196 464 | 2 278 | 2 340 |
| Maďarsko | 2 023 452 | 1 787 388 | 2 263 933 | 2 186 936 | 0 | 320 |
| Ostatné krajiny | 1 135 487 | 1 982 112 | 185 254 | 464 766 | 3 915 | 2 770 |
| Spolu | 15 859 230 | 15 832 277 | 2 930 118 | 3 411 634 | 22 434 | 24 797 |

b/ Zmeny stavu zásob vlastnej výroby

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | Zmena stavu vnútro-organizačných zásob | |
|--|-----------------------|--|------------------|--|--|
| | Konečný zostatok | Konečný zostatok | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 896 088 | 740 127 | 923 649 | 158 056 | -183 522 |
| Výrobky | 2 232 742 | 2 170 838 | 2 029 352 | 61 904 | 141 486 |
| Zvieratá | | | | 0 | 0 |
| Spolu | 3 128 830 | 2 910 965 | 2 953 001 | 219 960 | -42 036 |
| Manká a škody | x | x | x | 483 | 821 |
| Reprezentačné | x | x | x | 0 | 0 |
| Dary | x | x | x | 0 | 0 |
| Iné | x | x | x | 0 | 0 |
| Zmena stavu vnútro-organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | x | x | x | 220 143 | -41 215 |

c, d, f/ Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné významné položky výnosov, finančné výnosy

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | 25 636 | 2 272 |
| TZ – výrobné linky, haly | 25 636 | 2 272 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 1 272 905 | 1 043 251 |
| Tržby z predaja majetku | 62 150 | 5 000 |
| Tržby z predaja materiálu a obalov | 947 432 | 924 871 |
| Tržby z predaja káblového, medeného a iného odpadu | 212 866 | 55 364 |
| Zúčtovanie dotácie/plynofikácia, zateplenie, energie | 20 655 | 16 939 |
| Dotácia na energiu/ plyn | 0 | 10 812 |
| Ostatné | 30 265 | 30 265 |
| Finančné výnosy, z toho: | 43 400 | 61 259 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | <i>13 894</i> | <i>8 605</i> |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ | 10 444 | 83 |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | <i>29 506</i> | <i>52 654</i> |
| úroky z terminovaných vkladov, pôžičky | 29 506 | 52 654 |

e/ Osobné náklady

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------|-----------------------|--|
| Mzdy | 2 219 443 | 2 073 699 |
| Ostatné náklady na závislú činnosť | 28 864 | 19 088 |
| Sociálne poistenie | 571 262 | 528 712 |
| Zdravotné poistenie | 242 779 | 207 724 |
| Sociálne náklady | 171 486 | 154 599 |
| Spolu osobné náklady | 3 235 451 | 2 983 822 |

g, h, i/ Významné položky nákladov za služby, ostatných a finančných nákladov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 948 565 | 1 028 763 |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | | |
| Opravy a udržiavanie | 91 009 | 118 974 |
| Cestovné | 16 025 | 15 881 |
| Náklady na reprezentáciu | 18 314 | 22 166 |
| Doprava výrobkov a tovarov | 407 699 | 415 309 |
| Nájom | 96 942 | 139 316 |
| Telefónne, poštové a elektronické služby | 20 351 | 18 783 |
| Certifikačné služby za výrobky, systému, skúšky výrobkov | 39 932 | 28 844 |
| Právne, poradenské, obchodné služby | 117 958 | 110 212 |
| Softvérové služby | 35 223 | 50 019 |
| | | |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 915 049 | 778 844 |
| Zostatková cena predaného nehnuteľného a hnutelného majetku | 18 386 | 0 |
| Predaj materiálu, obalov | 800 598 | 689 844 |
| Poistenie majetku | 73 034 | 66 794 |
| Finančné náklady, z toho: | 349 853 | 123 605 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | <i>23 287</i> | <i>37 201</i> |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 13 849 | 28 257 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | <i>86 404</i> | <i>86 404</i> |
| Úroky | 312 067 | 75 309 |

2. Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 3 760 | 3 760 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 3 760 | 3 760 |
| iné uisťovacie audítorské služby | 0 | 0 |
| súvisiace audítorské služby | 0 | 0 |
| daňové poradenstvo | 0 | 0 |

4. Informácie o čistom obrate

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | 15 859 987 | 15 832 277 |
| Tržby z predaja služieb | 22 434 | 24 797 |
| Tržby za tovar | 2 930 118 | 3 411 634 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 1 160 299 | 980 235 |
| Čistý obrat celkom | 19 972 838 | 20 248 943 |

Čl. VII

1. Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

| | | | |
|-----------------|---------------|----------|------------|
| <u>Náklady:</u> | KUPRUM s.r.o. | Prenájom | 3 213 EUR |
| | Dlhopisy | Úroky | 91 504 EUR |

Čl. IX

Prehľad o pohybe vlastného imania

1. Prehľad o pohybe vlastného imania

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie 2024 | | | | |
|---|------------------------------------|-----------|---------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie | 3 495 375 | 0 | 0 | 0 | 3 495 375 |
| Základné imanie nezapísané do obch.reg. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio | 34 729 | 0 | 0 | 0 | 34 729 |
| Zákonný rezervný fond | 1 091 642 | 0 | 0 | 0 | 1 091 642 |
| Ostatné kapitálové fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy tvorené zo zisku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 117 056 | 0 | 0 | 20 405 | 137 461 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účtovný zisk alebo účtovná strata | 720 405 | 289 465 | 720 405 | -216 405 | 289 465 |
| Vyplatené dividendy | 0 | 504 000 | 504 000 | 0 | 0 |
| Ďalšie zmeny vlastného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2023 | | | | |
|---|---|-----------|-----------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie | 3 495 375 | 0 | 0 | 0 | 3 495 375 |
| Základné imanie nezapísané do obch.reg. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio | 34 729 | 0 | 0 | 0 | 34 729 |
| Zákonný rezervný fond | 1 091 642 | 0 | 0 | 0 | 1 091 642 |
| Ostatné kapitálové fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy tvorené zo zisku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 53 784 | 0 | 0 | 63 272 | 117 056 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účtovný zisk alebo účtovná strata | 3 263 272 | 720 405 | 3 200 000 | -63 272 | 720 405 |
| Vyplatené dividendy | 0 | 3 200 000 | 3 200 000 | 0 | 0 |
| Ďalšie zmeny vlastného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

T. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie 2024 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|----------------------------|--|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 289 465 | 822 045 |
| 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> | 961 798 | 661 619 |
| A. 1. 1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 689 349 | 687 193 |
| 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 (+/-) | | -120 605 |
| A. 1. 5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | | |
| A. 1. 6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | 30 247 | 49 202 |
| A. 1. 7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | |
| A. 1. 8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 312 067 | 75 309 |
| A. 1. 9. | Úroky účtované do výnosov (-) | -29 506 | -52 654 |
| A. 1. 10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | -10 444 | -83 |
| A. 1. 11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | 13 849 | 28 257 |
| A. 1. 12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | -43 764 | -5 000 |
| A. 1. 13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) | | |
| A. 2. | <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> | -37 222 | -402 680 |
| A. 2. 1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | -402 673 | -55 184 |
| A. 2. 2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | -320 677 | -736 900 |
| A. 2. 3. | Zmena stavu zásob (-/+) | 686 128 | 389 404 |
| A. 2. 4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | | |
| | <i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré su uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)</i> | 1 214 041 | 1 080 984 |
| A. 3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 32 150 | 50 010 |
| A. 4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | -312 887 | -44 156 |
| 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 (-) | -504 000 | -3 200 000 |
| | <i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</i> | -149 500 | -2 113 162 |
| A. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | 95 228 | -318 834 |
| A. 8. | Príjmy výnimočného rozsahu alebo vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | | |
| A. 9. | Výdavky výnimočného rozsahu alebo vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | -19 604 | |
| A. | <i>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</i> | -73 876 | -2 431 996 |
| | Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| B. 1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | -147 218 | -147 218 |
| B. 2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -1 937 997 | -1 354 861 |
| 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 (+) | 62 150 | 5 000 |
| 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. | Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B. 9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B. 10. | Prijmy 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. | Prijmy 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. | Prijmy 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. | Prijmy 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. | <i>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</i> | - 1 892 311 | - 1 497 079 |
| | 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. | Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | | |
| C. 1. 2. | Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) | | |
| C. 1. 3. | Prijaté peňažné dary (+) | | |
| C. 1. 4. | Prijmy 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. | <i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i> | 1 120 996 | 4 785 889 |
| C. 2. 1. | Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | | 1 500 000 |
| C. 2. 2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-) | | |
| C. 2. 3. | Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) | 1 764 496 | 3 921 889 |
| 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 (-) | -643 500 | -636 000 |
| C. 2. 5. | Prijmy 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. | Prijmy 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 (-) | | |
| 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. | Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+) | | |
| C. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-) | | |

| | | | |
|-------|---|-----------|-----------|
| C. 8. | Príjmy výnimočného rozsahu alebo vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | | |
| C. 9. | Výdavky výnimočného rozsahu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | | |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.) | 1 120 996 | 4 785 889 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C) | -845 191 | 856 814 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 1 440 619 | 611 979 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 595 428 | 1 468 793 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 3 405 | 28 174 |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 592 023 | 1 440 619 |