

A. Informácie o účtovnej jednotke:

- a) Názov: **SESTAV, s. r. o.**
 Sídlo: **J. L. Bellu 34/809**
 019 01 Ilava
 IČO: 36014559
 DIČ: 2020438332

 Dátum založenia: 12.11.1996
 Dátum zápisu do obchodného registra: 4.12.1996
- b) V účtovnom období účtovná jednotka vykonávala tieto hlavné činnosti z tých, ktoré má zapísané ako predmet činnosti v obchodnom registri:
- **prípravné práce pre stavby, vykonávanie stavieb bytových a občianskych,**
 - **otvárky, príprava a dobývanie vyhradených lôžisk na povrchu,**
 - **cestná doprava.**
- c) Počet zamestnancov účtovnej jednotky k 31.03.2025 bol 74 z toho počet vedúcich zamestnancov bol 7.
- d) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.
- e) Účtovná závierka zostavená k 31.03.2025 je mimoriadna účtovná závierka a zostavuje sa podľa zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z. z.
- f) Dátum schválenia účtovnej závierky za účtovné obdobie 2024 je 29.05.2025.

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	75	83
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	74	75
počet vedúcich zamestnancov	7	7

C. Informácie o konsolidovanom celku:

- a) obchodné mena a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotou: **HC CAPITAL a. s., Kolárska 8, Bratislava**
- b) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie

obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky: **HC CAPITAL a. s., Kolárska 8, Bratislava, Okresný súd Bratislava 1**

D. Ďalšie informácie o:

- a) o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajov vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajov vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľade peňažných tokov.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

- a) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti účtovnej jednotky.
- b) V priebehu účtovného obdobia neboli uskutočnené žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód.
- c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:
 1. *dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou*: obstarávacou cenou
 2. *dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou*: vlastné náklady
 4. *dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou*: obstarávacou cenou
 5. *dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou*: vlastné náklady
 7. *dlhodobý finančný majetok obstaraný kúpou*: obstarávacou cenou
 8. *zásoby obstarané kúpou*: obstarávacou cenou

Nakupovaný tovar bol oceňovaný:

- pri nákupe v cenách obstarania
- náklady súvisiace s obstaraním boli evidované na analytickom účte účtu 50130
- na sklade váženým aritmetickým priemerom z cien obstarania
- pri vyskladnení bol tovar ocenený v cenách, v ktorých bol evidovaný na sklade, t. j. váženým aritmetickým priemerom z cien obstarania
- *Náklady súvisiace s obstaraním tvorili*: dopravné náklady, clo

9. *pohľadávky*: menovitou hodnotou
Pohľadávky v zahraničnej mene sú evidované jednak v príslušnej zahraničnej mene, v ktorej sú vystavené a jednak sú v účtovníctve evidované v EUR prepočítané príslušným kurzom ECB zo dňa predchádzajúceho dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Pohľadávky sú zároveň prepočítané k 31.03.2025 aktuálnym kurzom ECB.

10. *krátkodobý finančný majetok*: menovitá hodnota
11. *časové rozlíšenie na strane aktív súvahy*: menovitou hodnotou
12. *záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov*: menovitou hodnotou
Záväzky v zahraničnej mene sú evidované jednak v príslušnej zahraničnej mene, v ktorej sú vystavené a jednak v sú v účtovníctve evidované v EUR prepočítané príslušným kurzom ECB zo dňa predchádzajúceho dňu uskutočnenia účtovného prípadu.
Rezervy sú ocenené vo výške dostupných podkladov k 31.03.2025. Najvýznamnejšou položkou sú rezervy na nevyčerpané dovolenky, ktoré boli ocenené vo výške priemerného hodinového zárobku zamestnancov platného na I. štvrťrok nasledujúceho roka.
13. *časové rozlíšenie na strane pasív súvahy*: menovitou hodnotou
14. *prenajatý majetok nemáme*
15. *daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie* (ďalej len "splatná daň z príjmov") menovitou hodnotou.
- d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:
- dlhodobý nehmotný majetok** - odpisový plán účtovných odpisov nehmotné majetku vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 v znení neskorších noviel. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.
 - dlhodobý hmotný majetok** - odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku sa zostavil interným predpisom. Za základ sa vzali metódy používané pri vyčíslíovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Druh majetku	Doba odpisovania	Koeficient	Odpisová metóda
budovy	20, 40	20, 40	rovnomerne
samostatné hnutelné veci	4,6,12	4,6,12	rovnomerne
softvér	5	5	rovnomerne

F. Informácie o údajoch vykázanych na strane aktív súvahy:**2. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivova- né náklady na vývoj b	Softvé r c	Oceniťeľ- né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM F	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 876			516			12 392
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		11 876			516			12 392
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 876			516			12 392
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		11 876			516			12 392
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivova- né náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniiteľ- 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		11 876			1 538			13 414
Prírastky								
Úbytky					1 022			1 022
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		11 876			516			12 392
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 876			1 538			13 415
Prírastky								
Úbytky					1 022			1 022
Stav na konci účtovného obdobia		11 876			516			12 392
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

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

Dlhodobý hmotný majetok	Obstarávací cena majetku
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 143 903
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

4. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá F	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddávky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	546 799	2 722 564	6 061 083				83 678		9 414 124
Prírastky	1 559	1 858 926	84 550				3 745		1 948 780
Úbytky			97 204						97 204
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	548 358	4 581 490	6 048 429				87 423		11 265 700
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 790 024	5 880 904						7 670 928
Prírastky		19 487	20 069						39 556
Úbytky			97 204						97 204
Stav na konci účtovného obdobia		1 809 511	5 803 769						7 613 280
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky			17 855						17 855
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			17 855						17 855
Zostatková hodnoty									
Stav na začiatku účtovného obdobia	546 799	932 540	180 179				83 678		1 743 196
Stav na konci účtovného obdobia	548 358	2 771 979	226 805				87 423		3 634 565

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	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	546 799	2 721 365	6 015 304				102 074		9 385 542
Prírastky		1 199	77 993				80 392		159 584
Úbytky			32 214				98 788		131 002
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	546 799	2 722 564	6 061 083				83 678		9 414 124
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 702 322	5 825 837						7 528 159
Prírastky		87 702	87 281						174 983
Úbytky			32 214						32 214
Stav na konci účtovného obdobia		1 790 024	5 880 904						7 670 928
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	546 799	1 019 043	189 467				102 074		1 857 383
Stav na konci účtovného obdobia	546 799	932 540	180 179				83 678		1 743 196

5. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o spôsobe a výške poistenia dlhodobého hmotného majetku

Špecifikácia poisteného majetku	Poistná suma	Platnosť zmluvy od - do
AB budova llava	815 000,00	15.3.2012 - trvá živelné
	20 000,00	15.3.2012 - trvá krádež
	30 000,00	15.3.2012 – trvá výťah, klimatizácia
	5 000,00	15.3.2012 – trvá sklo
Poistenie budov, hál a ostatných stavieb - Beluša	4 223 000,00	26.02.2025 - trvá
Havarijné poistenie stroja Hyundai HL955	65 000,00	15.11.2023 -trvá
Havarijné poistenie AA 544 NN	65 544,00	24.09.2024 - trvá
IL745CP Hyundai Tucson havarijné poistenie	24 080,00	22.01.2018 – zánik k 21.01.2025

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiel y v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodob é CP a podiel y	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosť i najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 000	3 125 000							3 130 000
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	5 000	3 125 000							3 130 000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 317 232							1 317 232
Prírastky		986 379							986 379
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		2 303 611							2 303 611

Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 000	1 807 768							1 12 768
Stav na konci účtovného obdobia	5 000	821 389							826 389

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 000	3 125 000							3 130 000
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	5 000	3 125 000							3 130 000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 241 706							1 241 706
Prírastky		75 526							75 526
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		1 317 232							1 317 232
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 000	1 883 294							1 888 294
Stav na konci účtovného obdobia	5 000	1 807 768							1 807 768

7. 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					
SESTAV stavebniny					
J.L.Bellu 34/809					
019 01 Ilava	100	100	2 046 047	-31 119	5 000
Sports & Training Centre, s.r.o.					
Svätoplukova 1463					
020 01 Púchov	25	25	7 083 384	-91 308	821 389
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	826 389

8. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o položkách zásob

Tabuľka č. 2

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	368 278

Poznámka: zostatok nehnuteľnosti na predaj 152 851, predaj v roku 2025 v sume 57 620. Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj v sume 111 840 + 1 498 + 254 940

9. Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Výnosy zo zákazkovej výroby boli stanovené na základe ceny dohodnutej v zmluve a vykázané v bežnom účtovnom období podľa stupňa dokončenia zákazky. Stupeň dokončenia zákazky sa zistil ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu. Do výpočtu sa zahrnuli len tie náklady, ktoré zodpovedajú už vykonanej práci.

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia D
Výnosy zo zákazkovej výroby	792 173	3 797 300	1 723 544
Náklady na zákazkovú výrobu	2 093 277	4 954 310	2 152 365
Hrubý zisk / hrubá strata	- 1301 104	-1 157 010	-428 821

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia C
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	2 405 952	3 278 236
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	682 407	3 337 323
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby		

10. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva E	Stav OP na konci účtovného obdobia F
Pohľadávky z obchodného styku	8 570		1 805		6 765
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	8 570		1 805		6 765

Opravná položka k pohľadávkam sa vytvorila na základe zásady opatrnosti a predpokladu, že môže nastať zníženie hodnoty majetku oproti jeho pôvodnému oceneniu.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 114		6 114
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	51 256		51 256
Dlhodobé pohľadávky spolu	57 370		57 370
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	315 510	6 765	308 745
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Čistá hodnota zákazky	1 554 691		1 554 691
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	70 054		70 054
Iné pohľadávky	5 277		5 277
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 945 532	6 765	1 938 767

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C
Pohľadávky po lehote splatnosti	16 987	17 042
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 921 780	1 564 664
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 938 767	1 581 706
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	57 370	338 025

Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	57 370	338 025

12. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	18 534	6 872
Bežné bankové účty	0	747 816
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	18 534	754 688

13. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé	388	864
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	74 462	23 916
poistné	1 968	17 959
ostatné	72 494	5 957
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
úroky		
energie	0	0

14. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Základné imanie	995 820
-----------------	---------

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	165 088
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné – preúčtovanie na neuhradená strata min. rokov	165 088
Spolu	165 088

15. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Dlhodobé rezervy, z toho:	15 095	65			15 160
záručné opravy	15 095	65			15 160
Krátkodobé rezervy, z toho:	88 901	47 516	37 654		98 763

dovolenka	85 401	39 516	34 154		90 763
audit	3 500	8 000	3 500		8 000

Krátkodobé rezervy budú použité v r. 2025.

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatk u účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušeni e e	Stav na konc i účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:	22 512	2 091	2 160	7 348	15 095
záručné opravy	22 512	2 091	2 160	7 348	15 095
Krátkodobé rezervy, z toho:	98 345	88 901	98 345		88 901
dovolenka	94 545	85 401	94 545		85 401
audit	3 800	3 500	3 800		3 500

Rezervy boli použité v r. 2024.

16. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Tabuľka č. 1 – údaje o krátkodobých záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky do lehoty splatnosti	409 978	2 552 025
Záväzky po lehote splatnosti		27 103

Tabuľka č.2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane, z toho:	409 978	2 579 128
Záväzky z obchodného styku	218 192	1 968 168
Čistá hodnota zákazky		59 088
Nevyfakturované dodávky		2 236
Záväzky voči zamestnancom	90 966	85 784
Záväzky voči prepojeným ÚJ		

Závazky zo sociálneho poistenia	48 073	49 876
Daňové záväzky a dotácie	52 687	413 207
Ostatné záväzky	60	769
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov, z tohto:	60 730	61 024
Dlhodobé záväzky z obchodného styku		
Dlhodobé prijaté preddavky	1 400	1 400
Závazky zo sociálneho fondu	59 330	59 624
Odložený daňový záväzok		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov, z toho:		

17. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	0	0
Odpočítateľné	0	0
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	213 568	1 352 746
odpočítateľné	213 568	1 352 746
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	24
Odložená daňová pohľadávka	51 256	324 659
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad	51 256	56 089
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		

18. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	59 624	61 934
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 545	6 995
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 545	6 995
Čerpanie sociálneho fondu	1 839	9 305
Konečný zostatok sociálneho fondu	59 330	59 624

19. 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					
Krátkodobé bankové úvery					
Strednodobý investičný úver	EUR				
Kontokorentný úver Tatra banka	EUR	4,363	31.01.26	1 500 000	1 500 000
Kontokorentný úver VUB	EUR	4,189	01.12.25	500 000	500 000

Suma kontokorentných úverov – ide o schválený úverový rámec

20. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách 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:		

Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

21. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za služby		Tržby za vl. výrobky		Tržby za tovar	
	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	825 206	3 942 400	1 823 285	3 442 792	67 644	191 254
EU						
Spolu	825 206	3 942 400	1 823 285	3 442 792	67 644	191 254

22. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	735 569	432 387	3 964 895	303 182	- 3 532 508
Výrobky	512 118	2 054 779	6 293	-1 542 661	2 048 486
Zvieratá					
Spolu	1 247 687	2 487 166	3 971 188	- 1 239 479	- 1 484 022
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	X	-1 239 479	-1 484 022

23. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	28 356	204 231
aktivácia dlhodobého majetku		
aktivácia materiálu a služieb	28 356	204 231
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	21 189	116 161
tržby z predaja materiálu, DHM	10 488	85 868
tržby za ostatné služby	10 701	30 293
Finančné výnosy, z toho:	1	150 002
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>1</i>	
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
výnosové úroky	0	2
Výnosy z dlhod. finančného majetku	0	150 000
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:		

24. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	1 823 285	3 442 792
Tržby z predaja služieb	33 033	145 100
Tržby za tovar	67 644	191 254
Výnosy zo zákazky	792 173	3 797 300
Čistý obrat celkom	2 716 135	7 576 446

25. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	394 088	2 024 308
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>8 000</i>	<i>5 000</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 000	5 000

iné uisťovacie audítorské služby	5 000	
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	386 088	2 019 308
Služby pre zákazníky	252 382	1 581 723
Prenájom hnutelností	54 553	70 107
Opravy a udržovanie	3 627	18 678
Nájom nehnuteľnosti	9 337	36 259
Cestovné	23 260	104 557
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 074 627	4 522 355
Spotreba materiálu	337 506	2 021 920
Mzdové náklady	302 631	1 374 515
Náklady na soc. zabezpečenie	108 121	491 013
Odpisy	39 557	174 983
Energie	15 483	71 420
Predaný materiál	2 737	49 185
Nehuteľnosť na predaj	57 620	130 887
Ostatné	210 972	208 432
Finančné náklady, z toho:	992 431	193 794
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	34	198
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		5
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		193 596
Nákladové úroky	246	99 787
Bankové poplatky	5 773	18 282
Opravné položky k finančnému majetku	986 378	75 527
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:		

26. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-934 944	x	x	-177 638	x	x
teoretická daň	x	-196 338	-21	x	-37 304	-21
Daňovo neuznané náklady	3 125 213	656 295	70,2	555 815	116 721	65,7

Výnosy nepodliehajúce dani	-2 318 304	-486 844	52,1	-170 852	-35 879	-20,2
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-128 035	-26 887	-2,9	207 325	43 538	24,5
Splatná daň z príjmov	x	960	0,1	x	43 538	24,5
Odložená daň z príjmov	x	273 403	29,2	x	-56 089	-31,6
Celková daň z príjmov	x	274 363	29,3	x	-12 551	-7,1

27. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Materská spoločnosť	02		8
Dcérska spoločnosť	03	16 133	65 475
	02	1 091	6 472
	01	122 493	665 201
	11 náklad	1 141	9 244
Ostatné spriaznené osoby	01	2 657	15 966
	02	169	2 685 584
	03	1 009	97 340
	11 úrok		81 819
	11 náklad	61 607	312 437

Kód druhu

obchodu

Druh obchodu:

01

kúpa /materiálu/

02

predaj /materiálu/

03

poskytnutie služby
obchodné

04

zastúpenie

05

licencia

06

transfer

07

know -how

08

úver, pôžička

09

výpomoc

10

záruka

11

iný obchod.

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej závierky:

a/ k poklesu alebo zvýšeniu trhovej ceny finančného majetku: nastalo – predaj obchodného podielu dcérskej spoločnosti Sestav stavebniny, s.r.o. spoločnosti HC CAPITAL, a.s. a odštiepením časti spoločnosti Sestav, s.r.o. sa obchodný podiel spoločnosti Sports & Training Centre, s.r.o. odštiepil na spoločnosť AH Invest, s.r.o..

b/ k dôvodom pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek: nenastali

c/ k zmene spoločníkov účtovnej jednotky: nastali – projektom premeny spoločnosti zaniká spoločník spoločnosť HC CAPITAL, s.r.o..

d/ k prijatiu rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej časti: prijalo sa rozhodnutie o premene spoločnosti – odštiepenie.

e/ k zmenám významných položiek dlhodobého finančného majetku: nastali predajom obchodného podielu a odštiepením časti spoločnosti.

f/ k začatiu, alebo ukončeniu činnosti časti účtovnej jednotky /napr. prevádzkarne/ nenastali

g/ k vydaniu dlhopisov a iných cenných papierov: nenastali

h/ k zlúčeniu, splynutiu, rozdeleniu a k zmene právnej formy: nastali – rozdelenie spoločnosti odštiepením

i/ k mimoriadnej udalosti – živelné pohromy: nenastali

j/ k získaniu, alebo odobratiu licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť: nenastali

28. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	995 820				995 820
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
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, splynutí a rozdelení					

Zákonný rezervný fond	99 582				99 582
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	713 458				713 458
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 081 588				5 081 588
Neuhradená strata minulých rokov		-165 088			-165 088
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-165 088	-1 209 307	-165 088		-1 209 307
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	995 820				995 820
Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitál. vkl.					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný	99 582				99 582

fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	713 458				713 458
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 990 693	90 895			5 081 588
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežných o účtovného obdobia	90 895	-165 088	90 895		-165 088
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

T. Prehľad peňažných tokov

Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade 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 (+/-)	-934 944	-177 638
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>	1 137 518	342 140
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	39 557	174 983
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 (+/-)	65	-7 418
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	1 153 517	75 860
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-50 070	985
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	246	99 787

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-2
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 (+)		5
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-5 626	-1 250
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 (+/-)	-170	-812
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>	-1 182 068	-109 551
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-737 118	-624 079
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 753 769	-1 130 141
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1 308 819	1 644 669
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	-979 493	54 950
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		2
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-246	-99 787
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		150 000
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-979 739	105 165
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-16 697	64 463
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce		

Označeni e položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-996 437	169 629
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-7 343	-80 392
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 (+)	5 626	1 250
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	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		

Označeni e položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	(+)		
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.)	-1 717	-79 142
	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 (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>		
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 (+)		
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 (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (-)		
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.)		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-998 154	90 487
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	754 688	664 207
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-243 466	754 693
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		-5
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-243 466	754 688

