

## A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

### 1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

DUBRA F&D, s.r.o.  
Čajkovského 5  
811 04 Bratislava

#### Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov,
- sprostredkovanie predaja, prenájmu a kúpy nehnuteľnosti (realitná činnosť),
- marketingové poradenstvo a prieskum trhu,
- investičné činnosti – obchodovanie na vlastný účet v zmysle § 6 ods. 1 písm. c) zák. č. 566/2001 Z. z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o cenných papieroch), na vykonávanie ktorých sa nevyžaduje povolenie NBS, podľa § 54 ods. 3 písm. d) zákona o cenných papieroch

### 2. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

### 3. Informácie o skupine

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky žiadnej účtovnej jednotky. Spoločnosti v bežnom roku nevznikla povinnosť v zmysle §22 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

### 4. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2024	2023
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0

## B. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

### Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

### Konzistencia účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

### Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

### Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou spoločnosť nevytvorila, nevytvára a ani neeviduje. Náklady na výskum sa neaktivujú - spoločnosť sa nezaobrá výskumom a vývojom žiadnych výrobkov.

Odpisy ostatného dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Spoločnosť v bežnom období neobstarala odpisovaný dlhodobý nehmotný majetok, a ani neeviduje nedoodpisovaný takýto majetok. Software, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 2 400 EUR sa zahrnie jednorázovo do nákladov.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, hoci doba použiteľnosti je dlhšia ako 1 rok, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania ako spotreba materiálu a eviduje sa v pomocnej evidencii počas doby využiteľnosti.

Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
stroje, prístroje a zariadenia	3	lineárna	33,3
dopravné prostriedky	5	lineárna	20

### Dlhodobý finančný majetok

Ako dlhodobý finančný majetok Spoločnosť vykazuje podielové cenné papiere a podiely v účtovných jednotkách s dobou držby nad 1 rok a poskytnuté ostatné pôžičky s dobou splatnosti nad 1 rok.

Dlhodobý finančný majetok sa pri obstaraní (prvotné ocenenie) oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny cenných papierov nie sú úroky z úverov na obstaranie cenných papierov a podielov, kurzové rozdiely a náklady spojené s držbou cenného papiera a podielu.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa dlhodobý finančný majetok oceňuje takto:

- Podielové cenné papiere a podiely v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách: obstarávacou cenou upravenou o prípadné zníženie ich hodnoty oproti ich oceneniu v účtovníctve.
- Realizovateľné cenné papiere a podiely sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnej hodnoty cenných papierov a podielov, ktoré tvoria podiel na základnom imaní inej spoločnosti a nie sú cennými papiermi a podielmi v dcérskej, spoločnej a pridruženej účtovnej jednotke sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet 414 - Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.
- Ak sa realizovateľné cenné papiere obchodujú na burze, reálna hodnota je založená na ich trhovej cene ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. V prípade, ak trhovú cenu nie je k dispozícii, reálna hodnota sa vypočíta na základe diskontovaných peňažných tokov. Ak nie je možné ku dňu ocenenia spoľahlivo určiť reálnu hodnotu, považuje sa za reálnu hodnotu ocenenie obstarávacou cenou.

### Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Zásoby vedené na sklade sa pri prírastku nákupom oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Úbytok rovnakého druhu zásob je ocenený váženým aritmetickým priemerom jeho obstarávacích cien.

Ku dňu účtovnej závierky sa tvorbou opravnej položky upraví ocenenie zásob na sklade, pokiaľ je ich predpokladaná čistá realizačná hodnota nižšia. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou nie sú vytvárané, ani evidované.

### Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje pri zákazkách, ktorých začiatok a ukončenie je v rôznych účtovných obdobiach. Stupeň dokončenia zákazky je daný pomerom vzniknutých nákladov a rozpočtom celkových nákladov na zákazku. Rozpočet na zákazku je aktualizovaný minimálne ku dňu účtovnej závierky.

Zisk rozpočtovaný na zákazku ako celok sa vykazuje v jednotlivých účtovných obdobiach v závislosti od stupňa dokončenia zákazky bez vplyvu jej fakturácie.

Strata rozpočtovaná na zákazku ako celok sa vykazuje už v prvom účtovnom období trvania zákazky.

**Zákazková výstavba nehnuteľnosti**

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže pri predaji nehnuteľnosti.

**Pohľadávky**

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky tvorbou opravnej položky alebo trvalým odpisom.

**Krátkodobý finančný majetok**

Krátkodobý finančný majetok predstavujú krátkodobé cenné papiere majetkového charakteru, ktoré sú určené na predaj do jedného roka od ich obstarania.

Krátkodobý finančný majetok Spoločnosti tvoria najmä majetkové cenné papiere určené na obchodovanie.

Majetkové cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní (prvotné ocenenie) a ku dňu, ktorému sa zostavuje účtovná závierka oceňujú reálnou hodnotou. Zmena hodnoty majetkových cenných papierov určených na obchodovanie sa účtuje s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Reálna hodnota majetkových cenných papierov na obchodovanie je založená na ich kótovanej trhovej cene ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Ak kótovaná cena nie je k dispozícii a nie je možné ku dňu ocenenia inak spoľahlivo určiť reálnu hodnotu, považuje sa za reálnu hodnotu ocenenie obstarávacou cenou.

**Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

**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.

**Rezervy**

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

**Záväzky**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

**Odložené dane**

Odložené dane sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovania daňovej straty v budúcnosti (odpočítanie minulých daňových strát od základu dane v budúcnosti),
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Daňovou základňou na účely účtovania o odloženej dani z príjmov je hodnota majetku a hodnota záväzku zistená podľa zákona o daniach z príjmov. Vzniknutý rozdiel medzi účtovnou hodnotou a daňovou základňou, vrátane daňových strát umoriteľných v budúcnosti, majúci charakter pohľadávky alebo záväzku sa prepočíta sadzbou dane platnou v predpokladanom období, kedy bude odložená daňová pohľadávka alebo záväzok vyrovnaná alebo uplatnený.

**Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**Prenájom (lízing)**

Majetok obstaraný a prenášaný formou finančného lízingu vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca a voči vlastníkom vykazuje záväzok vo výške nesplatennej hodnoty majetku.

**Dotácie zo štátneho rozpočtu**

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

**Cudzia mena**

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

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

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

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

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

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

**Výnosy**

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

**Opravy chýb minulých období**

Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch nerozdelený zisk minulých rokov alebo neuhradená strata minulých rokov, podľa charakteru celkovej opravy chyby, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období.

V účtovnom období 2024 Spoločnosť nevykonala opravy významných chýb minulých účtovných období

**C. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY****1. Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok**

Spoločnosť nevlastní dlhodobý hmotný a nehmotný majetok.

**2. Dlhodobý finančný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku a opravných položiek k tomuto majetku od 1.januára 2024 do 31.decembra 2024 a za porovnateľné obdobie od 1.januára 2023 do 31.decembra 2023 je uvedený v tabuľke na strane 5:

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatné pôžičky	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
PRVOTNÉ OCENENIE									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	206 115	505 867	0	0	711 982
Prírastky					813 610	10 406			824 016
Úbytky					51 274	516 273			567 547
Presuny					-309 173	309 173			0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	659 278	309 173	0	0	968 451
OPRAVNÉ POLOŽKY									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÚČTOVNÁ HODNOTA									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	206 115	505 867	0	0	711 982
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	659 278	309 173	0	0	968 451

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatné pôžičky	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
PRVOTNÉ OCENENIE									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	501 047	71 851	0	0	572 898
Prírastky					223 741	10 972			234 713
Úbytky					61 173	34 456			95 629
Presuny					-457 500	457 500			0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	206 115	505 867	0	0	711 982
OPRAVNÉ POLOŽKY									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÚČTOVNÁ HODNOTA									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	501 047	71 851	0	0	572 898
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	206 115	505 867	0	0	711 982

### 3. Zásoby

Spoločnosť neeviduje žiadne zásoby, neúčtuje o opravných položkách k zásobám.

#### Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nevykonáva zákazkovú výrobu.

**Zmena metódy oceňovania zásob**

Vzhľadom k skutočnosti, že spoločnosť nenakupuje zásoby, neboli vykonané žiadne zmeny oceňovania zásob.

**4. Pohľadávky**

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1.2024	Tvorba (zvýšenie)	Zúčtovanie (zrušenie)	Presun (súvahovo)	Stav k 31.12.2024
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	1 202 704	26 843	0	0	1 229 547
<b>Spolu</b>	<b>1 202 704</b>	<b>26 843</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 229 547</b>

K zrušeniu opravnej položky dochádza v prípadoch, kedy pomínulo resp. znížilo sa riziko, že dlžník pohľadávku úplne alebo čiastočne splatí.

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2024	31. 12. 2023
	EUR	EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	2 565 293	2 298 294
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 786 634	1 939 404
<b>Spolu</b>	<b>4 351 927</b>	<b>4 237 698</b>

Pohľadávky z poskytnutých pôžičiek sú kryté záložným právom k nehnuteľnostiam dlžníkov resp. ich ručiteľov.

**5. Odložená daňová pohľadávka**

Stav odloženej dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahuje na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

Spoločnosť v bežnom a predchádzajúcom účtovnom období nevykazuje odloženú daňovú pohľadávku, nakoľko jedinou odpočítateľnou položkou pre účtovanie odloženej daňovej pohľadávky je tvorba a stav rezerv, ktoré nie sú daňovo uznaným nákladom pri ich tvorbe, avšak ich výška je nevýznamná. Hodnotové vyčíslenie je v časti E. Ďalšie informácie k odloženým daniam.

**6. Krátkodobý finančný majetok**

Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané akcie obchodovateľné na verejnom trhu prostredníctvom obchodníkov s cennými papiermi na základe inštrukcií Spoločnosti. Spoločnosť nevykonáva obchodovanie s emisími kvótami.

Prehľad krátkodobého finančného majetku	31. 12. 2024	31. 12. 2023
	EUR	EUR
Majetkové cenné papiere na obchodovanie v EUR	3 424 178	3 067 032
Majetkové cenné papiere na obchodovanie v CHF	184 603	287 598
Majetkové cenné papiere na obchodovanie v USD	751 066	589 993
<b>Spolu</b>	<b>4 359 847</b>	<b>3 944 623</b>

Vykazovaný krátkodobý finančný majetok je určený na obchodovanie a oceňuje sa reálnou hodnotou. Zmena jeho reálnej hodnoty sa účtuje s vplyvom na výsledok hospodárenia. Reálna hodnota cenných papierov určených na obchodovanie je založená na ich kótovanej trhovej cene ku dňu účtovnej závierky.

Informácie o ocenení finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyv tohto ocenenia

	Reálna hodnota	Účtovná hodnota (cena obstarania)	výsledok hodpodárenia	vlastné imanie
Majetkové cenné papiere v EUR	3 424 178	3 424 178	0	0
Majetkové cenné papiere v CHF	184 603	189 286	-4 683	0
Majetkové cenné papiere v USD	751 066	713 528	37 538	0
<b>Spolu</b>	<b>4 359 847</b>	<b>4 326 992</b>	<b>32 855</b>	<b>0</b>

**7. Finančné účty**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách v EUR a v cudzích menách ako CHF a USD. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

**Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:**

	31. 12. 2024	31. 12. 2023
	EUR	EUR
Pokladnica	280	329
Ceniny	0	0
Bežné bankové účty	330 990	879 122
Krátkodobé termínované vklady	593 593	122 249
<b>Spolu</b>	<b>924 863</b>	<b>1 001 700</b>

**8. Časové rozlíšenie**

Ide o tieto položky:

	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>108 543</b>	<b>215 761</b>
Nevysporiadané príjmy z predaja cenných papierov	108 450	215 558
Ostatné príjmy - nárok na dividendu	93	203
<b>Spolu</b>	<b>108 543</b>	<b>215 761</b>

**9. Vlastné imanie**

Opis základného imania:

	31.12.2024	31.12.2023
a	b	c
<b>Základné imanie celkom</b>	<b>6 639</b>	<b>6 639</b>
Základné imanie splatené	6 639	6 639
Základné imanie nesplatené	0	0
<b>Vlastné imanie</b>	<b>2 611 866</b>	<b>1 813 000</b>
Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania v %	0,25	0,37

Účtovný zisk za rok 2023 vo výške 913 138 EUR bol rozdelený nasledovne:

	2023
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	913 138
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkovi	0
<b>Spolu</b>	<b>913 138</b>

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu podľa stanov.

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2024, a to zisk vo výške 798 866 EUR bude prevedený do nerozdeleného zisku minulých rokov, pokiaľ sa jediný spoločník nerozhodne inak.

## 10. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1.2024 EUR	Tvorba	Zúčtovanie (použitie/zrušenie) EUR	Zúčtovanie (presun) EUR	Stav k 31.12.2024 EUR
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>					
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
<b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>2 210</b>	<b>2 970</b>	<b>2 210</b>	<b>0</b>	<b>2 970</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	0	0	0	0
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>					
Odchodné do dôchodku	0	0	0		0
Iné krátkodobé rezervy	2 210	2 970	2 210	0	2 970
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>2 210</b>	<b>2 970</b>	<b>2 210</b>	<b>0</b>	<b>2 970</b>

Spoločnosť nemala dôvod tvoriť dlhodobé rezervy a krátkodobé zákonné rezervy na mzdy za dovolenky, nakoľko nezamestnáva žiadnych zamestnancov. Je tvorená len krátkodobá rezerva na nevyfakturované služby za spracovanie účtovníctva a účtovnú závierku.

## 11. Závázky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, návratných finančných výpomocí a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2024 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závázky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Závázky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	4 199	4 199	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	2 298 889	0	2 298 889	0
Závázky voči spoločníkom a združeniu	4 499 943	4 421 855	78 088	0
Závázky voči zamestnancom	0	0	0	0
Závázky zo sociálneho poistenia	0	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	35 966	35 966	0	0
Závázky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0
	<b>6 838 997</b>	<b>4 462 020</b>	<b>2 376 977</b>	<b>0</b>

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, návratných finančných výpomocí a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2023 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	3 811	3 811	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	2 292 265	0	2 292 265	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	4 457 104	12 713	4 444 391	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	130 328	130 328	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	0	0
	<b>6 883 508</b>	<b>146 852</b>	<b>6 736 656</b>	<b>0</b>

Záväzky (okrem bankových úverov, návratných finančných výpomocí a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

	31. 12. 2024 EUR	31. 12. 2023 EUR
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky v lehote splatnosti	6 838 997	6 883 508
	<b>6 838 997</b>	<b>6 883 508</b>

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom ani zárukou v prospech veriteľa.

Spoločnosť nevydala dlhopisy.

Spoločnosť neeviduje žiadne položky derivátov a ani v rámci účtovného obdobia nezabezpečovala majetok alebo záväzky derivátmi.

## 12. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2024 EUR	31. 12. 2023 EUR
<b>Výdavky budúcich období - dlhodobé</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Spolu výdavky budúcich období - krátkodobé</b>	<b>30 251</b>	<b>210 342</b>
Výdavky za kúpené cenné papiere	30 068	209 702
Výdavky na poplatky za kúpené a predané cenné papiere	183	640
<b>Spolu výnosy budúcich období - dlhodobé</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Spolu výnosy budúcich období - krátkodobé</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Spolu</b>	<b>30 251</b>	<b>210 342</b>

**D. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade

	2024			2023		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	952 807			1 096 397		
z toho teoretická daň 21 %		200 089	21,00 %		230 243	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	29 861	6 271	0,66 %	3 786	795	0,07 %
Výnosy nepodliehajúce dani	278 493	58 483	6,14 %	261 434	54 901	5,01 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Využitie daňových odpočtov	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Daň vyberaná zrážkou	31 915	6 064	0,64 %	2 987	570	0,05 %
Iné	0	0	0,00 %	0	6 552	0,60 %
	<u>704 175</u>	<u>153 941</u>	<u>15,52 %</u>	<u>838 749</u>	<u>183 259</u>	<u>16,07 %</u>
<b>Splatná daň</b>		<b>153 941</b>	<b>15,52 %</b>		<b>183 259</b>	<b>16,07 %</b>
Odložená daň		<u>0</u>	<u>0,00 %</u>		<u>0</u>	<u>0,00 %</u>
<b>Celková vykázaná daň</b>		<b><u>153 941</u></b>	<b><u>15,52 %</u></b>		<b><u>183 259</u></b>	<b><u>16,07 %</u></b>

**Ďalšie informácie k odloženým daniam:**

	2024	2023
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	2 290	2 210
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

**E. INFORMÁCIE O MAJETKU A ZÁVÄZKOCH ZABEZPEČENÝCH DERIVÁTMÍ****1. Deriváty**

Spoločnosť počas účtovného obdobia 2024 a ani 2023 nezabezpečovala majetok derivátmi.

**F. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT****1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť	Výrobky, tovary a služby	2024 EUR	2023 EUR
Slovensko	Služby	13 973	49 490
EU	Služby	45 000	50 000
<b>Spolu</b>		<b>58 973</b>	<b>99 490</b>

**2. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti**

	2024 EUR	2023 EUR
Tržby z predaja investičného majetku	0	0
Výnos z úhrady pohľadávky, ku ktorej bola tvorená opravná položka	0	158 869
Ostatné prevádzkové výnosy	0	0
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>158 869</b>
<i>Z toho výnosy, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah:</i>		
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovní	0	0

**3. Finančné výnosy**

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	2024 EUR	2023 EUR
Tržba z predaja cenných papierov	50 491 999	19 233 275
Výnosy z krátkodobého finančného majetku - dividendy a iné podiely na zisku	244 368	167 247
Úroky z bankových terminovaných vkladov	31 915	2 987
Úrokový výnos z poskytnutých pôžičiek bežného obdobia	533 204	595 869
Úrokový výnos z poskytnutých pôžičiek minulých období	0	31 200
Sankčné úroky z poskytnutých pôžičiek	28 556	29 051
Výnos z precenenia cenných papierov	37 538	0
Kurzové zisky	21 061	27 984
<i>z toho účtované ku dňu, ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	<i>20 761</i>	<i>27 896</i>
Ostatné finančné výnosy	4 439	7 092
<b>Spolu</b>	<b>51 393 080</b>	<b>20 094 705</b>

**4. Náklady na poskytnuté služby**

	2024 EUR	2023 EUR
Služby k cenným papierom	11 332	9 100
Účtovné a administratívne služby	24 382	24 420
Nájomné	6 532	0
Ostatné prijaté služby	81 507	89 723
<b>Spolu</b>	<b>123 753</b>	<b>123 243</b>

**5. Ostatné náklady na hospodársku činnosť**

	2024 EUR	2023 EUR
Dane a poplatky	50	33
Dary	0	1 240
Pokuty	0	336
Tvorba opravných položiek k pohľadávkam	26 843	0
<b>Spolu</b>	<b>26 893</b>	<b>1 609</b>

**6. Finančné náklady**

	2024 EUR	2023 EUR
Náklady na predané cenné papiere	50 139 215	19 009 113
Náklady na precenenie cenných papierov	4 683	42 475
Kurzové straty	44 707	7 813
<i>z toho účtované ku dňu, ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	<i>43 794</i>	<i>7 443</i>
Nákladové úroky	6 735	6 636
Poplatky za nákup a predaj cenných papierov	149 330	62 800
Bankové poplatky ostatné	3 930	2 978
<b>Spolu</b>	<b>50 348 600</b>	<b>19 131 815</b>

**7. Čistý obrat**

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade

	2024 EUR	2023 EUR
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	58 973	99 490
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
<i>Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou, z toho :</i>		
Tržby z predaja cenných papierov	50 491 999	19 233 275
Výnosové úroky z poskytnutých pôžičiek	533 204	595 869
<b>Čistý obrat spolu</b>	<b>51 084 176</b>	<b>19 928 634</b>

**G. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****1. Podmienený majetok**

Spoločnosť nemá vo svojej evidencii žiadny podmienený majetok.

**2. Podmienené záväzky**

Spoločnosť neeviduje žiadne iné podmienené záväzky voči tretím a ani spriazneným stranám.

**3. Ostatné finančné povinnosti**

Spoločnosť neeviduje žiadne ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nevykazujú v účtovnej závierke Spoločnosti.

**4. Najatý majetok**

Spoločnosť si prenajíma administratívne priestory od spriaznenej osoby, kde ročný nájom vrátane energií je vo výške 3 266 EUR.

**5. Prenajatý majetok**  
Spoločnosť neprenajíma majetok.

## **H. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Spoločnosti nie sú známe žiadne skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za rok 2024, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Vedenie Spoločnosti nepredpokladá ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia ÚZ).

## **I. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Spriaznenými osobami Spoločnosti sú spriaznené účtovné jednotky v skupine, ako aj ich štatutárne orgány.

### **Transakcie so sesterskou účtovnou jednotkou**

Spoločnosť uskutočnila v sledovanom období nasledovné transakcie:

	2024	2023
	EUR	EUR
Poskytnuté služby (náklad)	18 700	30 000
Úroky z prijatej pôžičky (náklad)	6 626	6 608
<b>Náklady spolu</b>	<b>6 626</b>	<b>6 608</b>
Súvahové vzťahy:		
Iné dlhodobé záväzky	2 298 889	2 292 265

## **J. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období neboli (v roku 2023: žiadne).

Členom štatutárneho orgánu neboli v roku 2024 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2023: žiadne).

## **K. OSTATNÉ INFORMÁCIE**

Spoločnosť neposkytuje služby vo verejnom záujme a neposkytuje ani žiadne služby orgánom verejnej moci.

Činnosť účtovnej jednotky nie je zaradená do kategórie priemyselnej výroby podľa Sekcie C prílohy vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky s čistým obrátom viac ako 250 000 000 EUR, preto nemá povinnosť uvádzať informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci. Spoločnosť neeviduje žiadne finančné vzťahy s orgánom verejnej moci.

## L. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2024	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2024
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Základné imanie</b>	<b>6 639</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 639</b>
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
<b>Emisné ážio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ostatné kapitálové fondy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zákonné rezervné fondy</b>	<b>664</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>664</b>
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	664	0	0	0	664
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
<b>Ostatné fondy zo zisku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
<b>Oceňovacie rozdiely z precenenia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>	<b>892 559</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>913 138</b>	<b>1 805 697</b>
Nerozdelený zisk minulých rokov	973 269	0	0	913 138	1 886 407
Neuhradená strata minulých rokov	-80 710	0	0	0	-80 710
<b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>	<b>913 138</b>	<b>798 866</b>	<b>0</b>	<b>-913 138</b>	<b>798 866</b>
<b>Spolu</b>	<b>1 813 000</b>	<b>798 866</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 611 866</b>

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Základné imanie</b>	<b>6 639</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 639</b>
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
<b>Emisné ážio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ostatné kapitálové fondy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zákonné rezervné fondy</b>	<b>664</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>664</b>
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	664	0	0	0	664
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
<b>Ostatné fondy zo zisku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
<b>Oceňovacie rozdiely z precenenia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzk	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>	<b>884 301</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 258</b>	<b>892 559</b>
Nerozdelený zisk minulých rokov	965 011	0	0	8 258	973 269
Neuhradená strata minulých rokov	-80 710	0	0	0	-80 710
<b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>	<b>8 258</b>	<b>913 138</b>	<b>0</b>	<b>-8 258</b>	<b>913 138</b>
<b>Spolu</b>	<b>899 862</b>	<b>913 138</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 813 000</b>

### M. PREHLAD O POHYBE PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je zostavený použitím nepriamej metódy výpočtu.

Riadok	Bežné obdobie	Minulé obdobie
P. Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	<b>1 001 700</b>	<b>421 983</b>
Z. Účtovný zisk alebo strata z bežnej činnosti pred zdanením	<b>952 807</b>	<b>1 096 397</b>
A.1. Úpravy o nepeňažné operácie	<b>-910 949</b>	<b>-710 564</b>
A.1.1. Odpisy stálych aktív	0	0
A.1.2. Zmena stavu opravných položiek rezerv	27 603	-156 659
A.1.2.1. Zmena stavu opravných položiek	26 843	-158 869
A.1.2.2. Zmena stavu rezerv	760	2 210
A.1.3. Zisk (strata) z predaja stálych aktív	0	0
A.1.4. Výnosy z dividend a podielov na zisku	0	0
A.1.5. Vyúčtované nákladové úroky a vyúčtované výnosové úroky	-586 940	-652 471
A.1.5.1. Vyúčtované nákladové úroky	6 735	6 636
A.1.5.2. Vyúčtované výnosové úroky	-593 675	-659 107

A.1.6.	Úpravy o ostatné nepeňažné operácie	-351 612	98 566
A.*	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti pred zdanením, zmenami prevádzkového kapitálu a mimoriadnymi položkami	<b>41 858</b>	<b>385 833</b>
A.2.	Zmena potreby pracovného kapitálu	-601 938	-466 316
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti a časového rozlíšenia aktívneho	-7 011	231 422
A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov z prevádzkovej činnosti a časového rozlíšenia pasívneho	-179 703	136 529
A.2.3.	Zmena stavu zásob	0	0
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku	-415 224	-834 267
A.**	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti pred zdanením a mimoriadnymi položkami	<b>-560 080</b>	<b>-80 483</b>
A.3.	Výdaje z platieb úrokov s výnimkou kapitalizovaných úrokov	-109	0
A.4.	Prijaté úroky	549 740	619 313
A.5.	Zaplatená daň z príjmov za bežnú činnosť a za domeranie dane za minulé obdobia	-248 303	-66 989
A.6.	Príjmy a výdaje spojené s mimoriadnymi účtovnými prípadmi	0	0
A.7.	Prijaté dividendy a podiely na zisku	244 368	167 247
A.***	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	<b>-14 384</b>	<b>639 088</b>
B.1.	Výdaje spojené so zriadením stálych aktív	-630 000	-155 000
B.2.	Príjmy z predaja stálych aktív	460 732	49 557
B.3.	Pôžičky a úvery spriazneným osobám	0	0
B.4.	Prijaté dividendy a podiely na zisku	0	0
B.5.	Prijaté úroky	106 815	46 072
B.***	Čistý peňažný tok vzťahujúci sa k investičnej činnosti	<b>-62 453</b>	<b>-59 371</b>
C.1.	Zmena stavu dlhodobých, príp. krátkodobých záväzkov	0	0
C.2.	Dopady zmien vlastného kapitálu na peňažné prostriedky	0	0
C.2.1.	Zvýšenie základného kapitálu, emisného ážia, event. rezervného fondu vrátane zložených záloh na toto zvýšenie	0	0
C.2.2.	Vyplatenie podielu na vlastnom kapitále spoločníkom a akcionárom	0	0
C.2.3.	Ďalšie vklady peňažných prostriedkov spoločníkmi a akcionármi	0	0
C.2.4.	Úhrada straty spoločníkmi a akcionármi	0	0
C.2.5.	Priame platby na vrub fondov	0	0
C.2.6.	Vyplatené dividendy alebo podiely na zisku vrátane zrážkovej dani vzťahujúce sa k týmto nárokom	0	0
C.3.	Výdaje z platieb úrokov s výnimkou kapitalizovaných úrokov	0	0
C.***	Čistý peňažný tok vzťahujúci sa k finančnej činnosti	<b>0</b>	<b>0</b>
F.	Čisté zvýšenie, resp. zníženie peňažných prostriedkov	<b>-76 837</b>	<b>579 717</b>
D.	Rozdiel D=P+F-R	<b>0</b>	<b>0</b>
R.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci obdobia	<b>924 863</b>	<b>1 001 700</b>