

ČL. I Všeobecné informácie

1. Názov a sídlo právnickej osoby

COMBIN BANSKÁ ŠTIAVNICA s. r. o.
Kysihýbelská 29
969 01 Banská Štiavnica

IČO 316 311 34

Spoločnosť COMBIN BANSKÁ ŠTIAVNICA, s. r.o./ďalej len Spoločnosť/ bola založená 24.4. 1995 a do Obchodného registra bola zapísaná 15.6.1995, Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka č.2800/S.

2. Predmet podnikania:

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

SK NACE 42.21.0

- inžinierske stavby - čistiare odpadových vôd, úpravní vody, vodojemov
 - kanalizačné a vodovodné siete
 - regulácie brehov tokov a riek, rekonštrukcia a výstavba hrádzí vodných diel
- bytové a občianske stavby
- dopravné stavby
- trhacie práce + činnosti vykonávané bankským spôsobom
- služby stavebného stolárstva a tesárstva

Výskumnú ani vývojovú činnosť Spoločnosť nemá

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 Obchodného zákonníka

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie roka 2023 bola schválená Uznesením valného zhromaždenia spoločníkov dňa 09.12.2024.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.decembru 2024 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 Zák. NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1.1. 2024 do 31.12.2024. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť COMBIN BANSKÁ ŠTIAVNICA ako materská spoločnosť zahŕňa do Skupiny konsolidovaného celku svoje dcérske spoločnosti, v ktorých má majetkový podiel :

- COMBIN BOHEMIA spol s r.o., Kolomuty, ČR - 100,00 % podiel na základnom imaní
- AGROTERRA, spol. s r.o., Hubovo – 92,37 % podiel na základnom imaní aj hlasovacích právach
- AGRODRUŽSTVO–S, družstvo, Revúca - 56 %
- Prírodné jódové kúpele, a.s. , Číž, - 49,38% akcií , 34,87 % podiel na ZI
- CVG s.r.o., Banská Štiavnica – 50% podiel na základnom imaní aj hlasovacích právach
- DORYT SK spol. s r.o., Košice – 100% podiel na základnom imaní aj hlasovacích právach
- ASSISI RESIDENCE s.r.o.,Banská Štiavnica -33,33% podiel na základnom imaní aj hlasovacích právach

Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku. Táto povinnosť jej nevyplýva zo zákona o účtovníctve.

Spoločnosť v roku 2020 založila v Českej republike svoju organizačnú zložku za účelom rozšírenia svojich stavebných aktivít.

6. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	165	166
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	159	165
počet vedúcich zamestnancov	9	9

ČL. II Informácie o prijatých postupoch

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

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

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

3. Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu a činnosť.

Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu a činnosť.

Dlhodobý finančný majetok

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Oceňovacie rozdiely k finančným investíciám, účet 414 sú vytvorené z dôvodu vykázania finančných investícií ku dňu účtovnej závierky v reálnej hodnote. Majetkové vklady do obchodných spoločností boli precenené metódou podielu na vlastnom imaní z údajov Súvahy k 31.12.2024.

Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou. Táto zahŕňa náklady súvisiace s obstaraním, najmä clo, prepravné, poisťné, provízie, skonto a pod. Vyskladňujú sa metódou FIFO. Zásoby vytvorené vo vlastnej réžii sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahrňujú priame náklady réžia a príslušná časť režijných nákladov. Zásoby typu nedokončenej stavebnej výroby, vykonané pre objednávateľa, predbežne na základe objednávky, bez zmluvy o dielo, sú oceňované v priamych nákladoch.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevymožiteľným pohľadávkam.

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. Časovo sú rozlišované aj náklady na bankové zábezpeky stavebných diel, stavebnomontážne poistenie, stroje a zariadenia poistené v komerčných poisťovniach.

Rezervy

Rezervy ako záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou sa tvoria na krytie známych rizík alebo strát, a to v očakávanej, resp. predpokladanej výške záväzku. Rezervy tvorí účtovná jednotka na reklamácie – na diela v záručnej lehote, rezervu na nevyčerpanú dovolenku zamestnancov, rezervu na overenie účtovnej závierky a výročnej správy vo výške podľa internej smernice.

Záväzky

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

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

Odložené daňové pohľadávky sa účtujú, ak je pravdepodobné, že v budúcnosti bude generovaný zdaniteľný zisk, voči ktorému sa budú môcť dočasné rozdiely zrealizovať.

Časové rozlíšenie nákladov a výnosov

Náklady a výnosy sa časovo rozlišujú, jedná sa o zásadu, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Časovo sa nerozlišujú náklady a výnosy, ak ide o nevýznamný stále sa opakujúci účtovný prípad týkajúci sa časového rozlíšenia nákladov alebo výnosov posledného a prvého mesiaca účtovného obdobia.

Zákazková výroba

Obchodná spoločnosť realizuje zákazkovú výrobu. Ak sa dá výsledok zo zákazkovej výroby spoľahlivo oceniť, vykazuje sa výnos metódou stupňa dokončenia. V prípade, ak to nie je možné, výnosy sa vykážu len v rozsahu vzniknutých nákladov, pri ktorých je pravdepodobné, že sa získajú späť.

Finančný prenájom

Spoločnosť využíva finančný prenájom na obstaranie dlhodobého hmotného majetku, na základe nájomných zmlúv leasingovými spoločnosťami, s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté splátky počas zmluvnej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje vo svojom účtovníctve a odpisuje ho ako nájomca.

Cudzia mena

Majetok a záväzky, vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu účtovného prípadu prepočítavajú na euro referenčným výmenným kurzom Európskej centrálnej banky. Ku dňu účtovnej zvierky sa prepočítavajú, s výnimkou prijatých a poskytnutých preddavkov, na euro kurzom ECB, ku dňu účtovnej zvierky – k 31.12. daného roka. Nakúpená cudzia mena, pre účely cestovných výdavkov, sa oceňuje kurzom, za ktorý bola zakúpená.

4. Odpisový plán

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. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je nižšia ako 2 400 eur a s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa odpisuje jednorazovo do nákladov pri uvedení do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. Využívajú sa rovnomerné odpisy.

O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacía cena je nižšia ako 1700 eur a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje do nákladov pri uvedení do používania.

Pozemky, umelecké diela a zbierky sa neodpisujú.

Odhadovaná doba životnosti a odpisový plán sú prehodnotené na konci každého účtovného obdobia.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisové sadzby:

	predpokladaná doba životnosti	Odpisová skupina	ročná odpis. sadzba %
budovy a stavby	20,40	5,6	5 ; 2,5
stroje, prístroje a zariadenia, inventár a ostatný DÍM	4, 6, 8,12	1,2,3,4	25 ; 16,67 ; 12 ; 8,34

ČL. III. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

1. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie 2024				
	Softvér b	Ostatný DNM c	Obstarávaný DNM d	Poskytnuté preddavky na DNM e	Spolu f

Prvotné ocenenie

Stav na začiatku účtovného obdobia	17 776				17 776
Prírastky			141 305		141 305
Úbytky					
Presuny					
Stav na konci účtovného obdobia	17 776		141 305		159 081

Oprávky

Stav na začiatku účtovného obdobia	16 895				16 895
Prírastky	587				587
Úbytky					
Stav na konci účtovného obdobia	17 482				17 482

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia	881				881
Stav na konci účtovného obdobia	294		141 305		141 599

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2023				
	Softvér b	Ostatný DNM c	Obstarávaný DNM d	Poskytnuté preddavky na DNM e	Spolu f

Prvotné ocenenie

Stav na začiatku účtovného obdobia	17 776				17 776
Prírastky					
Úbytky					
Presuny					
Stav na konci účtovného obdobia	17 776				17 776
Oprávky					

Stav na začiatku účtovného obdobia	15 651				15 651
Prírastky	1 244				1 244
Úbytky					
Stav na konci účtovného obdobia	16 895				16 895

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia	2125				2125
Stav na konci účtovného obdobia	881				881

2. Informácia o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobia 2024						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h

Prvotné ocenenie

Stav na začiatku účtovného obdobia	34 780	912 862	8 334 865		2 158		9 284 665
Prírastky			1 089 693		1 139 520	45 750	2 229 213
Úbytky			520 131		1 101 427	45 750	1 621 558
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia	34 780	912 862	8 904 427		40 251		9 892 320

Oprávky

Stav na začiatku účtovného obdobia		797 928	7 153 290				7 951 218
Prírastky		14 473	548 500				562 973
Úbytky			520 131				520 131
Stav na konci účtovného obdobia		812 401	7 701 790				7 994 060

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia	34 780	114 934	1 181 575		2 158		1 333 449
Stav na konci účtovného obdobia	34 780	100 461	1 202 637		40 251		1 898 260

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2023						
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Ostatný DHM e	Obstarávaný DHM f	Poskytnuté preddavky na DHM g	Spolu h

Prvotné ocenenie

Stav na začiatku účtovného obdobia	34 780	912 862	7 997 544		8 244		8 953 430
Prírastky					499 180		499 180
Úbytky			167 944				167 944
Presuny			505 266		-505 266		
Stav na konci účtovného obdobia	34 780	912 862	8 334 866		2 158		9 284 666

Oprávky

Stav na začiatku účtovného obdobia		783 431	6 850 615				7 634 046
Prírastky		14 496	470 619				485 115
Úbytky			167 944				167 944
Stav na konci účtovného obdobia		797 927	7 153 290				7 951 217

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia	34 780	129 431	1 237 167		8 244		1 319 384
Stav na konci účtovného obdobia	34 780	114 935	1 146 929		2 158		1 333 449

1. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

Na dlhodobý hmotný nehnuteľný majetok je zriadené záložné právo v katastri nehnuteľností v prospech VÚB, a.s., z titulu zmluvy o financovaní Spoločnosti z roku 2007.

Dlhodobý hmotný majetok Spoločnosti je poistený v poisťovni KOOPERATÍVA, a. s. .

Motorové vozidlá sú poistené v poisťovni KOOPERATÍVA, a.s. a ČSOB poisťovni, a.s. spolu na výšku 5 483 687 €. Súbor strojov a zariadení je poistený v poisťovni KOOPERATÍVA, Allianz, UNIQA a Generali na výšku 2 312 679 €.

2. Informácie dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájom

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2024			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	20 598	1 006 228		83 081	547 019	
Finančný náklad	95	67 217		402	36 012	
Spolu	20 693	1 073 445		83 483	583 032	

3. Informácie o finančných investíciách

<u>Dlhodobý finančný majetok</u>	Bežné účtovné obdobie 2024								
	Podielové CP a podiely v dcérs.ÚJ	Podiel CP a podiely v spoločn. s podstat. vplyvom	Ostatné dlhod. CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskyt. preddavky na DFM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 016 376	2 000		2 274 250	713 972				10 006 598
Prírastky	400 000			260 000	15 000				675 000
Úbytky				133 000	250 000				383 000
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	7 416 376	2 000		2 401 250	478 972				10 298 598
Oceňovacie rozdiely									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-3 881 884								-3 881 884
Prírastky	-148 679								-148 679
Úbytky									
Presuny									

Stav na konci účtovného obdobia	-3 733 205								-3 733 205
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 134 492	2 000		2 274 250	713 972				6 124 714
Stav na konci účtovného obdobia	3 683 171	2 000		2 401 250	478 972				6 565 393

Finančné investície boli precenené metódou podielu na vlastnom imaní.

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2023								
	Podielové CP a podiely v dcérs.ÚJ	Podiel CP a podiely v spoločn. s podstat. vplyvom	Ostatné dlhod. CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskyt. preddavky na DFM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 148 236			2 068 950	446 172				9 663 358
Prírastky	-131 860			205 300	297 500		2 000		374 940
Úbytky					30 000				32 000
Presuny		2 000					-2 000		
Stav na konci účtovného obdobia	7 016 376	2 000		2 274 250	713 972				10 006 598
Oceňovacie rozdiely									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-1 411 482								-1 411 428
Prírastky	-2 470 402								-2 470 402
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	-3 881 884								-3 881 884
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 736 754			2 068 950	446 172				8 252 176
Stav na konci účtovného obdobia	3 134 492	2 000		2 274 250	713 972				6 124 714

Informácie o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

Záložné právo na dlhodobý finančný majetok nie je zriadené.

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie 2024				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
AGROTERRA, s.r.o.	92	92	985 009	72 927	1 126 266
DORYT SK, spol s.r.o.	100	100	444 227	27 872	444 227
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
AGRODRUŽSTVO-S družstvo, Revúca	56	62	912 634	114 303	1 778 959
Prírodné jódomvé kúpele, a.s. Číž	34	49	184 856	11 365	331 697
CVG s.r.o.	50	50	4 043	-454	2 022
ASSISI RESIDENCE s.r.o.	33	33	2563	-1 952	2 000
Iný majetkový vklad v obchodnej spoločnosti					
Combin Bohemia s.r.o., ČR	100	100	0	0	0
DFM spolu	x	x	x	x	3 685 171

Údaje o hodnotách DFM účtovných jednotiek sú uvedené na základe ročných uzávierok za rok 2024.

Dlhové cenné papiere spoločnosť nemá.

5. Zákazková výroba

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy zo zákazkovej výroby	44 120 141	38 872 294
Náklady na zákazkovú výrobu	34 270 061	34 043 058
Hrubý zisk / hrubá strata	9 850 080	4 829 236

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	54 979 143	64 669 674
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia	- 3 216 855	879 314,72
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby pohľadávky	1 849 871	1 849 871

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.

Informácie najvýznamnejších položkách pohľadávok – 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	117 084	16 360	29 924		103 520
Pohľadávky voči DÚJ	326 135	33 452	10 349		349 238
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoloč.a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	443 219	49 812	40 273		452 758

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 779 990		3 779 990
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoloč., a združeniu			

Iné pohľadávky – odl.daň.pohľadávka	1 890		1 890
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 781 880		3 781 880
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	13 015 764	552 716	13 568 480
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	7 908	374 175	382 083
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	4 035		4 035
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	619 723		619 723
Iné pohľadávky	30 164		30 164
Čistá hodnota zákazky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	13 677 594	926 891	14 604 485

Na pohľadávky z obchodného styku je zriadené záložné právo v Notárskom centrálnom registri záložných práv z titulu zmluvy o financovaní so VÚB, a. s.

Informácie o zložkách finančného majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 491	3 276
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	5 976 424	962 682
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	-12	-2
Spolu	5 979 903	965 956

Informácie k významným položkám účtov časového rozlíšenia.

Položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období tvoria náklady na bankové zábezpeky v sume 9 938€, náklady na poistenie majetku v sume 7 213€, náklady na stavebnomontážne poistenie v sume 41 685€, ostatné náklady na nakúpené služby v sume 5 988€ .

Informácie k pasívam súvahy

Spoločnosť s ručením obmedzeným COMBIN BANSKÁ ŠTIAVNICA má dvoch spoločníkov, pričom každý z nich má 50 % podiel na základnom imaní spoločnosti.

Základné imanie je vo výške 6 640 eur a je splatené v plnej výške. Vlastné imanie predstavuje čiastku 7 104 838eur.

Informácie o rozdelení účtovného zisku v bežnom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 124 870
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	2 184 870
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Spolu	2 184 870

Informácie o navrhnutom rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadania účtovnej straty v bežnom účtovnom období

Návrh vysporiadania účtovného zisku za rok 2024 vo výške 2 658 638 € je prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov .

Informácie o jednotlivých druhoch rezerv

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2024				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtov. obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy	114 609	170 180	114 609		170 180
z toho : na reklamácie	114 609	170 180	114 609		170 180
Krátkodobé rezervy	313 299	362 106	313 299		362 106
z toho:					
na audit	8 600	8 600	8 600		8 600
na výročnú správu	300	300	300		300
na nevyčerpanú dovolenku	304 399	353 206	304 399		353 206

Rezervy na dovolenky, audit a výročnú správu budú vyrovnané do konca nasledujúceho roka a budú použité na účel, na ktorý boli vytvorené.

Názov položky a	Predchádzajúce účtovné obdobie 2023				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtov. obdobia f
Dlhodobé rezervy	64 365	114 609	64 365		114 609
z toho : na reklamácie	64 365	114 609	64 365		114 609
Krátkodobé rezervy	267 228	313 299	267 228		313 299
z toho:					
na audit	6 100	8 600	6 100		8 600
na výročnú správu	300	300	300		300
na nevyčerpanú dovolenku	260 828	304 399	260 828		304 399

Informácie o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	8 618 871	6 053 303
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	6 073 643	3 163 757
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 545 228	2 889 546
Krátkodobé záväzky spolu	18 378 544	3 361 530
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	18 353 799	3 298 733
Záväzky po lehote splatnosti	24 745	62 797

Informácie o odloženej a splatnej dani z príjmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	7 875	5 021
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		

Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad	-835	-130
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložená daňová pohľadávka k 31.12.	1 890	1 055
Odložený daňový záväzok k 31.12.		

Splatná daň

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie 2024			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 391 485	x	x	2 703 060	x	x
teoretická daň	x	712 212	21	x	567 643	21
Daňovo neuznané náklady	450 978	94 705	21	276 481	58 061	21
Výnosy nepodliehajúce dani	348 738	73 235	21	226 273	47 517	21
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávok						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	3 493 725	733 682	21	2 753 269	578 186	21
Splatná daň z príjmov, plus dodatočná DzP	x	733 682		x	578 186	
Odložená daň z príjmov	x	-835		x	-130	
Celková daň z príjmov	x	732 847		x	578 056	

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2024	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	78 928	90 790
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	37 636	35 639
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	37 636	35 639
Čerpanie sociálneho fondu	55 637	47 501
Konečný zostatok sociálneho fondu	60 927	78 928

Sociálny fond sa tvorí vo výške 1% objemu hrubých miezd prináležiacich k odpracovanému času na ťarchu nákladov v súlade so zákonom o sociálnom fonde. Sociálny fond sa v zmysle zákona o sociálnom fonde a vnútropodnikovej smernice čerpá na doplatok na stravné zamestnancov a iné sociálne účely.

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

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
Dlhodobé bankové úvery					
Revolvingový úver	Eur			0	0
Krátkodobé bankové úvery					
Revolvingový úver	Eur			0	0
Kontokorentný úver	Eur			0	0

V bežnom účtovnom období spoločnosť prijala pôžičky od spoločníkov spolu 680 000€, spoločnosť vykazuje stav pôžičiek poskytnutých od spoločníkov v hodnote 4 557 250€ .

Spoločnosť v bežnom účtovnom období vyplatila spoločníkom dividendy v hodnote 2 059 501 € .

Ďalej boli prijaté finančné výpomoci od spoločníkov.

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát
Informácie k položkám výnosov a nákladov

Informácie o sume tržieb za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Výrobky		Služby		Tovar	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Tuzemsko			53 051 042	35 777 701	34 502	
Zahranície			2 183 040	3 248 502		
Spolu			55 234 082	39 026 203		

Informácie 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	988 970	215 156	120 936	773 814	71 193
Výrobky					
Spolu	988 970	215 156	120 936	773 814	71 193

Informácie o sume významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

Účtovná jednotka nevykazovala aktiváciu nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Výkony strojov, mechanizmov a výkony mechanizačného strediska	28 101	55 133
Prenájom nebytových priestorov	20 580	21 668

Informácie o ostatných významných položkách výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	206 257	153 909
Tržby za tovar	34 502	
Výnosy zo zákazky	54 979 144	38 87 2294
Čistý obrat celkom	55 268 584	39 026 203

Informácie o celkovej sume osobných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady : z toho	5 940 065	5 599 821
Mzdy	4 252 116	4 049 491
Poistné, odvody	1 539 925	1 421 644
Zákonné sociálne náklady	148 024	128 686

Informácie o významných položkách nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	38 533 810	25 038 302
Opravy, údržba strojov a budov	379 386	337 665
Asfaltovanie povrchov	385 233	1 461 867
Prepravné, výkony strojov	1 059 528	690 589
Prenájom majetku, pozemkov, priestorov	497 982	376 758
Dodávka a montáž okna, dvere	119 790	33 931
Kúrenárske práce	71 506	2 680
Elektroslužby	138 664	88 212
Práce na COV, VDI, kanalizácie	32 856 120	10 490 633
Služby za skládky	520 013	664 495
Ostatné služby	2 505 588	10 891 472

Informácie o významných položkách ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 020 324	922 947
Dane a poplatky	172 466	60 577
Predaný HIM a materiál	23 777	26 710
Ostatné prevádzkové náklady	260 521	349 301
Odpisy majetku	563 560	486 359

Informácie o významných položkách finančných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	382 270	363 820
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>21 789</i>	<i>70 267</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ	5 155	9 789
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>360 481</i>	<i>293 553</i>
Náklady na služby peň. ústavov	360 481	293 553

Informácie o celkovej sume nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	8 600	6 312
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 600	6 312

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Informácie ku skutočnostiam sledovaným na podsúvahových účtoch

Spoločnosť sleduje na podsúvahových účtoch o investičnom majetku zakúpenom v rámci predaja časti podniku COMBIN s.r.o. v roku 2000.

Ďalej tu sleduje stav a pohyb drobného investičného majetku, ktorý je účtovaný do nákladov pri jeho obstaraní.

Informácie o podmienených záväzkoch

Spoločnosť neeviduje žiadne podmienené záväzky.

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka

Po 31.decembri 2024 do dňa zostavenia účtovnej zvierky nenastali v spoločnosti žiadne významné skutočnosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva a účtovnej zvierky za rok 2024.

Čl. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

Informácie o zozname transakcií účtovnej jednotky so spriaznenými osobami

Účtovná jednotka obchodovala so spriaznenými osobami.

Informácie o transakciách účtovnej jednotky so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
AGRODRUŽSTVO-S	Nákup	0	0
AGRODRUŽSTVO-S	Predaj	10 103	11 370
AGROTERRA,s.r.o.	Nákup	339 177	
AGROTERRA,s.r.o.	Predaj	11 268	17 186
Prírodné jodové kúpele Číž,a.s.	Nákup	8 887	524
Prírodné jodové kúpele Číž,a.s.	Predaj	0	7 333
ASSISI RESIDENCE,S.R.O.	Predaj	1 200	1 000
DORYT SK, spol. s r.o.	Nákup	212 756	
Ostatné spriaznené osoby	Predaj	37 694	30 539
Ostatné spriaznené osoby	Nákup	11 689	21 269

Ekonomické vzťahy so spriaznenými osobami

Služby medzi ekonomicky a personálne prepojenými osobami boli poskytované za obvyklých obchodných podmienok. Taktiež poskytnuté finančné výpomoci a pôžičky boli poskytované na základe Zmlúv a Dohôd s obvyklým úročením.

Informácie o výhodách členov štatutárneho orgánu účtovnej jednotky.

V bežnom účtovnom období došlo k zmene štatutárnych orgánov, funkcia prokúry bola zrušená .

Spoločnosť nevypláca odmeny členom štatutárnych orgánov ani neboli poskytnuté pôžičky ani výhody členom orgánov účtovnej jednotky.

Čl. VIII Prehľad o pohybe vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej účtovnej zvierky

Položka vlastného imania A	Bežné účtovné obdobie 2024				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6 640				6 640
Zmena základného imania					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitál. vkladov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-3 881 884		-148 679		-3 733 205
Zákonný rezervný fond	664				664
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	8 106 732		2 059 501	2 124 870	8 172 101
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného ÚO	2 124 870	2 658 638		-2 124 870	2 658 638
Iné – z dodatočného daňového priznania daň					
Vlastné imanie spolu	6 357 022	2 658 638	1 910 822		7 104 838

Položka vlastného imania A	Predchádzajúce účtovné obdobie 2023				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky C	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6 640				6 640
Zmena základného imania					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitál. vkladov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-1 411 482	-2 470 402			-3 881 884
Zákonný rezervný fond	664				664
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 778 594		3 641	331 779	8 106 732
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného ÚO	331 778	2 124 870		-331 779	2 124 870
Iné – z dodatočného daňového priznania daň					
Vlastné imanie spolu	6 706 195	-345 532	3 641		6 357 022

Čl. IX Prehľad o peňažných tokoch

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania			
PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)			
Za obdobie od do:	od 01.01.2024 do 31.12.2024		
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do:	od 01.01.2023 do 31.12.2023		
Názov účtovnej jednotky:	COMBIN BANKÁ ŠTIAVNICA, s.r.o., Kysihýbelská 29, 969 01 Banská Štiavnica		
IČO:	31631134		
Ozn.	Obsah položky	Skutočnosť (v EUR)	
		Vykazované obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	3 391 485	2 703 060
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>	609 910	1 013 608
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	563 560	486 359
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 (+/-)	55 571	50 244
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	9 538	101 968
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-44 916	102 967
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	179 389	167 362
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-59	-11 788
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (-)	-13 039	
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+)	5 154	9 789
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-80 850	-15 100
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 (+/-)	-64 438	121 807
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa 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>	3 917 559	2 008 889
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-11 510 570	1 935 960
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	16 155 967	123 020
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-727 838	-50 091
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 + A1+A2)	7 918 954	5 725 557
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	59	11 788
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-179 389	-167 362
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-2 059 501	
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1 až A.6.)	5 680 123	5 569 983

A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-725 164	-348 903
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1 až A9)	4 954 959	5 221 080
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-141 305	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-333 711	-179 775
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 (-)	-400 000	-2 000
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	80 850	15 100
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 (-)	-260 000	-205 300
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	133 000	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-15 000	-297 500
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	250 000	30 000
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	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.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 20.)	-686 166	-639 475
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>	0	0
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.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	745 154	-3 731 539
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, 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 (-)		-3 765 718
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	1 360 000	
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-117 000	369 507
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-479 845	-323 467
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	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 (+)	-18 001	-11 861
C.2.10.	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 (-)		0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	745 154	-3 731 539
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B+ C)	5 013 947	850 066
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	965 956	115 890
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-)	5 979 903	965 956
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-).	5 979 903	965 956