

**Účtovná zvierka**  
**zostavená podľa slovenských právnych predpisov**  
**k 31. decembru 2024**

## A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

### 1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

**SUPERNIUS STEEL s.r.o.**  
Palisády 56  
811 06 Bratislava

Spoločnosť SUPERNIUS STEEL s.r.o.. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 24. novembra 2016 a do obchodného registra bola zapísaná 10. decembra 2016 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 115919/B).

### Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb
- administratívne služby

### 2. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 18. júna 2024.

### 3. 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 (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024.

Podľa zákona č 431/2002 Z. z., § 2 ods. 5) Spoločnosť od 1.1.2017 zostavuje účtovnú závierku pre veľké účtovné jednotky.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

### 4. Informácie o skupine

Materskou spoločnosťou Spoločnosti je spoločnosť SUPERNIUS a.s. Je materskou účtovnou jednotkou, pretože má 100 % podiel na majetku ako aj na hlasovacích právach v iných účtovných jednotkách.

Spoločnosť SUPERNIUS a.s. podľa §22 ods. 12 nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu z dôvodu že zostavením konsolidovanej účtovnej závierky sa významne neovplyvní úsudok o finančnej situácii, nákladoch, výnosoch a výsledku hospodárenia za konsolidovaný celok.

Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje 100% dcérska spoločnosť AGEL a.s. so sídlom Jungmanova 28/17, 110 00 Praha. Keďže Spoločnosť (SUPERNIUS) v rámci účtovných období nevykonávala žiadnu významnú činnosť s výnimkou inkasa dividendy od najvýznamnejšej dcérskej spoločnosti AGEL, a.s. – ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku, konsolidovaná účtovná závierka by bola takmer totožná s touto konsolidovanou účtovnou závierkou. Ostatné dcérske a vnukovské spoločnosti boli založené v rokoch 2016, 2017 a 2018 a nevykonávali žiadnu významnú obchodnú resp. podnikateľskú činnosť, ktorá by mala za následok významnú zmenu konsolidovanej účtovnej závierky skupiny AGEL. Keďže konsolidovaná účtovná závierka skupiny AGEL je zostavená v zmysle českých účtovných štandardov, jej prepracovanie na predpisy IFRS by predstavovalo neprimerane vysoké náklady a zrejme by aj bolo vypracované s nadpriemerným omeškaním.

Spoločnosť neeviduje žiadne dcérske účtovné jednotky – nevlastní žiadny podiel na spoločnosti vyšší ako 50%.

### 5. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti v účtovnom období 2024 bol 0 (v účtovnom období 2022 bol 0).

### 6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 bola uložená do registra účtovných závierok 01. júla 2024.

## B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia	JUDr. Tomáš Chrenek Ing. Tomáš Chrenek	od 10.12.2016 od 20.10.2017
Dozorná rada	Hana Tůmová - predseda PhDr. Dušana Chreneková, MBA Lucia Tomášik Chreneková	od 20.10.2017 od 10.12.2016 od 10.12.2016
Prokurista	nemá	

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov s výnimkou tantiém 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).

## C. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

### 1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

### 2. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý 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 alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú a účtujú sa do nákladov v účtovných obdobiach, v ktorých vznikli. Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vývojom alebo v priebehu jeho vývoja sa aktivuje, ak je možné preukázať:

- možnosť jeho technického dokončenia tak, že ho bude možné použiť alebo predat,
- zámer jeho dokončenia, používania alebo predaja,
- schopnosť účtovnej jednotky jeho používania a predaja,
- spôsob vytvárania budúcich ekonomických úžitkov a existenciu trhu pre výstupy dlhodobého nehmotného majetku alebo pre dlhodobý nehmotný majetok sám o sebe, alebo, ak bude používaný vo vnútri účtovnej jednotky jeho použiteľnosť,
- dostupnosť zodpovedajúcich technických zdrojov, finančných zdrojov a ostatných zdrojov pre dokončenie jeho vývoja, použitie alebo predaj,
- spoľahlivé ocenenie nákladov súvisiacich s jeho obstaraním v priebehu vývoja.

Odpisy 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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia,

- sa považuje za náklad a účtuje sa na účet 518 – Ostatné služby.

Odpisy dlhodobého hmotného 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 hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia,

- sa považuje za zásoby a účtuje sa do nákladov pri jeho vydaní do spotreby.

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 %
stavby – nehnuteľnosť	40	lineárna	2,5
stroje, prístroje a zariadenia	10	lineárna	10

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

### Posúdenie zníženia hodnoty majetku

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Faktory, ktoré sú považované za dôležité pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku sú:

- technologický pokrok,
- významne nedostatočné prevádzkové výsledky v porovnaní s historickými alebo plánovanými prevádzkovými výsledkami,
- významné zmeny v spôsobe použitia majetku Spoločnosti alebo celkovej zmeny stratégie Spoločnosti,

### 3. Dlhodobý finančný majetok

Ako dlhodobý finančný majetok Spoločnosť vykazuje podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách, podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách a ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely.

Dlhodobý finančný majetok sa pri obstaraní (prvotné ocenenie) oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (poplatky, provízie za sprostredkovanie a pod.). 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.
- Ak sa realizovateľné cenné papiere obchodujú na burze, reálna hodnota je založená na ich kótovanej trhovej cene ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. V prípade ak trhová cena 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.

### 4. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou), alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

### 5. Zákazková výroba

Ak sa výsledok zákazkovej výroby dá spoľahlivo odhadnúť, zmluvné výnosy a zmluvné náklady pripadajúce na účtovné obdobie sa účtujú ako náklady a výnosy metódou stupňa.

### 6. Zákazková výstavba nehnuteľnosti

#### *Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer*

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia (angl. percentage-of-completion method).

### 7. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa 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.

Pri dlhodobých pôžičkách a pohľadávkach, ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky alebo pôžičky dlhšia ako jeden rok, upravuje sa hodnota tejto pohľadávky alebo pôžičky formou opravnej položky, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ak súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

### 8. Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok predstavujú krátkodobé cenné papiere majetkového alebo úverového charakteru, ktoré sú v čase obstarania splatné do jedného roka, príp. určené na predaj do jedného roka od ich obstarania, vlastné akcie a vlastné obchodné podiely a emisné kvóty.

### 9. Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely

Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely sa oceňujú obstarávacou cenou. Na vlastné akcie a vlastné obchodné podiely sa vo vlastnom imaní vytvára rezervný fond.

### 10. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravou položkou.

### 11. 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.

### 12. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

#### Zníženie hodnoty finančného majetku a pohľadávok

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa finančný majetok, ktorý nie je ocenený reálnou hodnotou posudzuje s cieľom zistiť, či existujú objektívne dôkazy zníženia jeho hodnoty.

Medzi objektívne dôkazy o znížení hodnoty finančného majetku patrí nesplácanie dlhu alebo protiprávne konanie dlžníka, reštrukturalizácia pohľadávok Spoločnosti za podmienok, o ktorých by Spoločnosť za normálnej situácie neuvažovala, indikácie, že na majetok dlžníka alebo emitenta bude vyhlásený konkurz, alebo skutočnosť, že pre cenný papier prestal existovať aktívny trh. Objektívnym dôkazom zníženia hodnoty investícií do majetkových cenných papierov je aj významné alebo dlhodobé zníženie ich reálnej hodnoty pod úroveň ich obstarávacej ceny.

Opravná položka sa zruší, ak následné zvýšenie predpokladaných budúcich ekonomických úžitkov možno objektívne spájať s udalosťou, ktorá nastala po vykázaní opravnej položky.

### 13. Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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 účtovej závierke v tomto zistenom ocenení.

### 14. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

### 15. Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

### 16. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý. Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázať len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

### 17. 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.

### 18. Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

### 19. Prenájom (lízing) (Spoločnosť ako nájomca)

**Finančný prenájom.** Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

**Operatívny prenájom.** Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

### 20. Prenájom (lízing) (Spoločnosť ako prenajímateľ)

**Finančný prenájom.** Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

**Operatívny prenájom.** Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do výnosov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

### 21. Deriváty

Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú obstarávacou cenou a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou.

### 22. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.

### 23. 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 (ďalej ako referenčný kurz).

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

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo 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.

### 24. Výnosy

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

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú / na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery.

Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

### 25. Porovnateľné údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

### 26. Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2019 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

## D. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY

### 1. Dlhodobý majetok

Spoločnosť v bežnom a minulom účtovnom období o hmotnom a nehmotnom majetku neúčtovala.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku k 31.12.2024

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podielovou účasťou	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	Ostatný dlhodobý finančný majetok	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
PRVOTNÉ OCENENIE									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	607 977 064	0	121 494 862	6 402 524	0	0	0	735 874 450
Prírastky	0	0	0	3 061 383	200 000	0	0	0	3 261 383
Úbytky	0	0	0	792 600	43 978	0	0	0	836 578
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	607 977 064	0	123 763 645	6 558 546	0	0	0	738 299 255
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	607 977 064	0	121 494 862	6 402 524	0	0	0	735 874 450
Stav na konci účtovného obdobia	0	607 977 064	0	123 763 645	6 558 546	0	0	0	738 299 255

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku k 31.12.2023

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podielovou účasťou	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	Ostatný dlhodobý finančný majetok	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
PRVOTNÉ OCENENIE									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	607 977 064	0	112 573 818	5 963 095	0	0	0	726 513 977
Prírastky	0	0	0	8 921 044	439 429	0	0	0	9 360 473
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	607 977 064	0	121 494 862	6 402 524	0	0	0	735 874 450
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	607 977 064	0	112 573 818	5 963 095	0	0	0	726 513 977
Stav na konci účtovného obdobia	0	607 977 064	0	121 494 862	6 402 524	0	0	0	735 874 450

## 2. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky v bežnom období je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-2 241 906	-3 382 754
– zdaniateľné	2 241 906	3 382 754
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>470 800</b>	<b>710 378</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>239 578</b>	<b>392 335</b>
Zaučtovaná ako náklad (-)	239 578	392 335
Zaučtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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.

Najvýznamnejšou odpočítateľnou položkou pre účtovanie odloženej daňovej pohľadávky je osobitný spôsob uplatňovania kurzových rozdielov.

Hodnotové vyčíslenie je v časti E. Ďalšie informácie k odloženým daniam.

## 3. Pohľadávky

Spoločnosť v roku 2024 účtovala o pohľadávkach, ktorá vznikla postúpením voči spoločnosti Supernius a.s. Štruktúra pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2024	31. 12. 2023
	EUR	EUR
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Pohľadávky v lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky po lehote splatnosti	29 162 247	29 663 085
<b>Spolu</b>	<b>29 162 247</b>	<b>29 663 085</b>

Pohľadávky nie sú zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

## 4. Deriváty

Spoločnosť v bežnom a predchádzajúcom účtovnom období o derivátoch neúčtovala.

## 5. Vlastné imanie

Opis základného imania

a	31.12.2024 b	31.12.2023 b
<b>Základné imanie celkom</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>
Základné imanie splatené	5 000	5 000
Základné imanie nesplatené	0	0
<b>Vlastné imanie</b>	<b>249 731 764</b>	<b>233 840 331</b>
Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania v %	0,00	0,00

Účtovný zisk za rok 2023 vo výške 27 180 630 EUR bol rozdelený takto:

	EUR
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	27 180 631
<b>Spolu</b>	<b>27 180 631</b>

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2024 vo výške 15 891 434 EUR rozhodne valné zhromaždenie na návrh predstavenstva spoločnosti.

## 6. Závazky

Závazky (okrem záväzkov zo sociálneho fondu a odloženého daňového záväzku) podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2024 EUR	31. 12. 2023 EUR
Závazky po splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	622	20
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	531 737 789	556 054 971
<b>Závazky spolu</b>	<b>531 738 411</b>	<b>556 054 991</b>

Závazky nie sú kryté záložným právom k hmotnému majetku.

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2024 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

a	Účtovná hodnota b	Menej ako 1 rok c	1 – 5 rokov d	Viac ako 5 rokov e
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účt.	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účt.	0	0	0	0
Ostatné záväzky	0	0	0	0
Prijaté preddavky	0	0	0	0
Zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	531 739 411	0	0	531 739 411
Závazky voči zamestnancom	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	0	0	0	0
	<b>531 739 411</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>531 739 411</b>

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2023 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

a	Účtovná hodnota b	Menej ako 1 rok c	1 – 5 rokov d	Viac ako 5 rokov e
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	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 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
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	556 054 991	0	0	556 054 991
Závazky voči zamestnancom	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	0	0	0	0
	<b>556 054 991</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>556 054 991</b>

## E. 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 hosp. pred	16 150 254			27 569 536		
z toho teoretická daň 21 %		3 391 553	21,00 %		5 789 603	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	1 379 545	289 704	1,79 %	1 860 323	390 668	2,42 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-17 461 156	-3 666 842	-22,70 %	-29 281 316	-6 149 075	-38,07 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	-148 542	-31 194	-0,19 %
Využitie daňových odpočtov	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Daň vyberaná zrážkou	0	4 827	0,03 %	0	0	0,00 %
Daňová licencia		0	0,00 %		0	0,00 %
	68 643	14 415	0,00 %	0	0	0,00 %
<b>Splatná daň</b>		<b>14 415</b>	<b>0,00 %</b>		<b>0</b>	<b>0,00 %</b>
Odložená daň		<b>239 578</b>	<b>1,48 %</b>		<b>392 335</b>	<b>2,43 %</b>
<b>Celková vykázaná daň</b>		<b>258 820</b>	<b>1,48 %</b>		<b>392 335</b>	<b>2,43 %</b>

**Ďalšie informácie k odloženým daniam:**

	2024 EUR	2023 EUR
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovaná v bežnom účtovnom období 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	239 578	392 335
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania, bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21 %

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

Tržby za vlastné výkony a tovar Spoločnosť v bežnom období a ani v bezprostredne predchádzajúcom období nevykazovala.

**2. Ostatné významné výnosy**

	2024 EUR	2023 EUR
Dividenda - MORAVIA STEEL a.s.	0	10 812 985
Dividenda - MINERFIN a.s.	14 915 356	14 999 308
<b>Spolu</b>	<b><u>14 915 356</u></b>	<b><u>25 812 293</u></b>

**G. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA**

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

	Stav k 1.1.2024 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2024 EUR
<b>Základné imanie</b>	<b>5 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 000</b>
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
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>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500</b>
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	500	0	0	0	500
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 záv.	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>206 654 200</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>27 180 631</b>	<b>233 834 830</b>
Nerozdelený zisk minulých rokov	206 654 200	0	1	27 180 631	233 834 830
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
<b>Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia</b>	<b>27 180 631</b>	<b>15 891 434</b>	<b>0</b>	<b>-27 180 631</b>	<b>15 891 434</b>
<b>Spolu</b>	<b>233 840 331</b>	<b>15 891 434</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>249 731 764</b>

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

	Stav k 1.1.2023 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2023 EUR
<b>Základné imanie</b>	<b>5 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 000</b>
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
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>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500</b>
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	500	0	0	0	500
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 záv.	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>167 671 741</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>38 982 458</b>	<b>206 654 200</b>
Nerozdelený zisk minulých rokov	167 671 741	1	0	38 982 458	206 654 200
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
<b>Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia</b>	<b>39 982 458</b>	<b>27 180 631</b>	<b>0</b>	<b>-38 982 458</b>	<b>27 180 631</b>
<b>Spolu</b>	<b>207 659 699</b>	<b>27 180 632</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>233 840 331</b>

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

Spoločnosť neeviduje žiaden podmienený majetok.

**2. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

**3. Ostatné finančné povinnosti**

- Spoločnosť nemá žiadne finančné povinnosti vyplývajúce zo zmlúv na obstaranie investícií.
- Spoločnosť neuzavrela žiadne zmluvy na poskytnutie úverov alebo pôžičiek, ktoré by neboli evidované.
- Spoločnosť nemá žiadne finančné povinnosti týkajúce sa derivátov, opcií.

**4. Najatý majetok**

Spoločnosť nemá v nájme (operatívny prenájom) žiaden majetok

**5. Prenajatý majetok**

Spoločnosť neprenajímala v bežnom účtovnom období žiaden majetok a ani si žiaden neprenajímala.

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

Po 31. decembri 2024

nenastali žiadne iné udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

**J. OSTATNÉ INFORMÁCIE**

Spoločnosti nebolo udelené právo poskytovať služby vo verejnom záujme a ani nespĺňa podmienky § 23d ods. 6 ZoU, a ani 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, preto nemá povinnosť uvádzať informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci.

**K. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2024**

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>23 643 979</b>	<b>17 083 027</b>
Z.	Účtovný zisk alebo strata z bežnej činnosti pred zdanením	<b>16 150 254</b>	<b>27 590 343</b>
A.1.	Úpravy o nepeňažné operácie	<b>-16 159 148</b>	<b>-27 597 389</b>
A.1.1.	Odpisy stálych aktív		
A.1.2.	Zmena stavu opravných položiek rezierv		
A.1.2.1.	Zmena stavu opravných položiek		
A.1.2.2.	Zmena stavu rezierv		
A.1.3.	Zisk (strata) z predaja stálych aktív		
A.1.4.	Výnosy z dividend a podielov na zisku	-14 915 356	-25 812 293
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky a vyúčtované výnosové úroky	-108 790	-176 394
A.1.5.1.	Vyúčtované nákladové úroky		
A.1.5.2.	Vyúčtované výnosové úroky	-108 790	-176 394
A.1.6.	Úpravy o ostatné nepeňažné operácie	-1 135 002	-1 608 702

A.*	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti pred zdanením, zmenami prevádzkového kapitálu a mimoriadnymi položkami	<b>-8 894</b>	<b>-7 046</b>
A.2.	Zmena potreby pracovného kapitálu	4 032	-3 431
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti a časového rozlíšenia aktívneho	3 430	-2 889
A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov z prevádzkovej činnosti a časového rozlíšenia pasívneho	602	-542
A.2.3.	Zmena stavu zásob		
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku		
A.**	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti pred zdanením a mimoriadnymi položkami	<b>-4 862</b>	<b>-10 477</b>
A.3.	Výdaje z platieb úrokov s výnimkou kapitalizovaných úrokov		
A.4.	Prijaté úroky	25 407	91 456
A.5.	Zaplatená daň z príjmov za bežnú činnosť a za domeranie dane za minulé obdobia	-61 373	-114 313
A.6.	Príjmy a výdaje spojené s mimoriadnymi účtovnými prípadmi		
A.7.	Prijaté dividendy a podiely na zisku		
A.***	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	<b>-40 828</b>	<b>-33 334</b>
B.1.	Výdaje spojené so zriadením stálych aktív	-24 980 634	-20 718 007
B.2.	Príjmy z predaja stálych aktív		1 500 000
B.3.	Pôžičky a úvery spriazneným osobám		
B.4.	Prijaté dividendy a podiely na zisku	14 915 356	25 812 293
B.5.	Prijaté úroky		
B.***	Čistý peňažný tok vzťahujúci sa k investičnej činnosti	<b>-10 065 278</b>	<b>6 594 286</b>
C.1.	Zmena stavu dlhodobých, príp. krátkodobých záväzkov		
C.2.	Dopady zmien vlastného kapitálu na peňažné prostriedky		
C.2.1.	<i>Zvýšenie základného kapitálu, emisného ážia, event. rezervného fondu vrátane zložených záloh na toto zvýšenie</i>		
C.2.2.	<i>Vyplatenie podielu na vlastnom kapitále spoločníkom a akcionárom</i>		
C.2.3.	<i>Ďalšie vklady peňažných prostriedkov spoločníkmi a akcionármi</i>		
C.2.4.	<i>Úhrada straty spoločníkmi a akcionármi</i>		
C.2.5.	<i>Priame platby na vrub fondov</i>		
C.2.6.	<i>Vyplatené dividendy alebo podiely na zisku vrátane záložovej dane vzťahujúce sa k týmto nárokom</i>		
C.3.	Výdaje z platieb úrokov s výnimkou kapitalizovaných úrokov		
C.***	Čistý peňažný tok vzťahujúci sa k finančnej činnosti	<b>0</b>	<b>0</b>
F.	Čisté zvýšenie, resp. zníženie peňažných prostriedkov	<b>-10 106 106</b>	<b>6 560 952</b>
D.	Rozdiel D=P+F-R	<b>0</b>	<b>0</b>
R.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci obdobia	<b>13 537 873</b>	<b>23 643 979</b>