

Čl. I

Všeobecné informácie

1) a 2) Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno účtovnej jednotky: **ELBA, a.s.**
 Právna forma: akciová spoločnosť
 Sídlo: Československej armády 264/58 967 01 Kremnica
 Dátum založenia: 1.10.1994
 Dátum vzniku: 21.9.1994

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

1. výroba a odbyt elektrotechnických výrobkov, silových kondenzátorov a montážneho náradia
2. výroba a prevádzka špeciálnych pomocných zariadení pre hlavnú výrobu
3. montáž bránových systémov a jednoduchých stavieb z termopanelov, rámových konštrukcií a lamiel
4. stavitel' - vykonávanie jednoduchých stavieb a poddodávok pre bytové, občianske stavby
5. výroba nástrojov, práce výrobnéj povahy

3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka akciovej spoločnosti zostavená k 31.12.2023 bola schválená Valným zhromaždením akciovej spoločnosti dňa 2.9.2024.

4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Riadna Mimoriadna

5) Údaje o skupine

5) d) Oslobodenie materskej účtovnej jednotky od povinnosti zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky a konsolidovanej výročnej V zmysle § 22 ods. 12 ZoÚ (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností):

Obchodné meno dcérskej spoločnosti	Sídlo dcérskej spoločnosti
ELBA ČECHY, a.s.	Syrovátka čp.140, 503 27, Česká republika
RELIANCE spol. s.r.o.	ČSA 264/58, 967 01 Kremnica

6) Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	338	336
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	345	336
Počet vedúcich zamestnancov	40	41

Čl. II

Informácie o prijatých postupoch

1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

áno nie

2) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky
- nie sú		

4) a) -e) Spôsob a určenie oceňovania majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	súčasť ceny
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	vlastné náklady	
DNM obstaraný iným spôsobom	- nemáme	
DHM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	súčasť ceny
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	vlastné náklady	
DHM obstaraný iným spôsobom	- nemáme	
Dlhodobý finančný majetok	obstarávacia cena	súčasť ceny
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	súčasť ceny
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastné náklady	
Zásoby obstarané iným spôsobom	- nemáme	
Zákazková výroba	- nemáme	
Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj	- nemáme	
Pohľadávky	menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	výška potrebná na dodržanie časovej súvislosti	
Záväzky	menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	výška potrebná na dodržanie časovej súvislosti	
Deriváty	- nemáme	
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	- nemáme	
Prenajatý majetok	- nemáme	
Majetok obstaraný zmluvou o kúpe prenajatej veci	- nemáme	
Majetok obstaraný v privatizácii	- nemáme	
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	platná daňová sadzba	

4) f) Tvorba odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku/odpisová skupina	Doba odpisovania		Odpisová metóda
	účtovná	daňová	
0	2	2	podľa odpisového plánu
1	4	4	podľa odpisového plánu
2	15	6	podľa odpisového plánu
3	20	8	podľa odpisového plánu
4	20	12	podľa odpisového plánu
5	20	20	podľa odpisového plánu
6	20	40	podľa odpisového plánu

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **nerovňajú**.

4) g) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Majetok	Ocenenie- oprávnené výdavky	Výška dotácie
Budovy- zateplenie (r.2021, r.2022)	671 095	301 498
Budovy- zateplenie, fotovoltika (r.2022, 2023)	398 568	199 284
Inštalácia lokálneho zdroja- fotovoltika (r.2023)	161 665	96 993

- 5) Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období
- nie sú

Čl. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

- 1) Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy:

- 1) a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM) a dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Tabuľka č. 1

DNM	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	108 561	2 031 011	44 763		42 699			2 227 034
Prírastky		125 839				125 839		
Úbytky		363 390				125 839		
Stav na konci ÚO	108 561	1 793 460	44 763		42 699			1 989 483
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	108 561	1 122 558	44 763		42 699			1 318 581
Prírastky		273 078						273 078
Úbytky		363 390						363 390
Stav na konci ÚO	108 561	1 032 246	44 763		42 699			1 228 269
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci ÚO								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO		908 453						908 453
Stav na konci ÚO		761 214						761 214

Tabuľka č. 2

DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	108 561	1 020 099	44 763		42 699	649 338		1 865 460
Prírastky		1 010 912				361 574		
Úbytky						1 010 912		
Stav na konci ÚO	108 561	2 031 011	44 763		42 699			2 227 034
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	108 561	1 016 323	44 763		42 699			1 212 346
Prírastky		106 235						106 235
Úbytky								0
Stav na konci ÚO	108 561	1 122 558	44 763		42 699			1 318 581
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci ÚO								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO		3 776				649 338		653 114
Stav na konci ÚO		908 453						908 453

Tabuľka č. 3

DHM	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	445 083	9 755 826	19 106 114				69 800		29 376 823
Prírastky		460 259	1 289 385				2 304 630	386 135	4 440 409
Úbytky			198 259				1 749 643		1 947 902
Stav na konci ÚO	445 083	10 216 085	20 197 240				624 787	386 135	31 869 330
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO		7 195 890	13 444 121						20 640 011
Prírastky		281 492	1 021 878						1 303 370
Úbytky			198 259						198 259
Stav na konci ÚO		7 477 382	14 267 740						21 745 122
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci ÚO									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	445 083	2 559 936	5 661 993				69 800		8 736 812
Stav na konci ÚO	445 083	2 738 703	5 929 500				624 787	386 135	10 124 208

Tabuľka č. 4

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	445 083	9 404 480	18 165 252				553 237		28 568 052
Prírastky		351 346	1 168 652				1 036 561		2 556 559
Úbytky			227 790				1 519 998		1 747 788
Stav na konci ÚO	445 083	9 755 826	19 106 114				69 800		29 376 823
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO		6 954 239	12 720 412						19 674 651
Prírastky		244 957	945 778						1 190 735
Úbytky		3 306	222 069						225 375
Stav na konci ÚO		7 195 890	13 444 121						20 640 011
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci ÚO									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	445 083	2 450 241	5 444 840				553 237		8 893 401
Stav na konci ÚO	445 083	2 559 936	5 661 993				69 800		8 736 812

1) b) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

- nie je

1) c) Informácie o DNM a DHM s obmedzeným právom nakladania alebo pri ktorom je zriadené záložné právo
- nie je

1) d) Charakteristika Goodwilu
- nemáme

1) e) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Charakteristika	Náklady na výskum a vývoj	Náklady vynaložené na vývoj - neaktívované	Náklady vynaložené na vývoj - aktívované
vývojové úlohy- riešenia výrobkov	29 243	29 243	

1) f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku (DFM)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM a	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ (v %) na		Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM d	VH ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM e	Účtovná hodnota f
	ZI b	hlasovacích právach c			
Dcérske účtovné jednotky					
ELBA ČECHY, a.s	100,00%	100,00%	606 552	3 693	606 552
RELIANCE spol. s r.o.	100,00%	100,00%	13 576	-3 948	13 576
ELBAM Mukačevo	100,00%	100,00%	v likvidácii		19 251
Dlhodobý finančný majetok spolu					639 379

1) g), i), j) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

DFM a	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v dcérskej ÚJ b	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom c	Ostatné dlhodobé CP a podiely d	Pôžičky ÚJ v konsolid. celku e	Ostatný DFM f	Pôžičky s dobou splatnosti najviac 1rok g	Obstarávaný DFM h	Poskytnuté preddavky na DFM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	654 882								654 882
Prírastky	1 151								1 151
Úbytky	16 654								
Stav na konci	639 379								639 379
Opravné položky									
Stav na začiatku	18 100								18 100
Prírastky	1 151								1 151
Úbytky									
Stav na konci	19 251								19 251
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku	636 782								636 782
Stav na konci	620 128								620 128

Tabuľka č. 2

DFM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v dcérskej ÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsolid. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac 1rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	663 558								663 558
Prírastky	10 857								10 857
Úbytky	19 533								
Stav na konci	654 882								654 882
Opravné položky									
Stav na začiatku	18 751								18 751
Prírastky									
Úbytky	651								
Stav na konci	18 100								18 100
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku	644 807								644 807
Stav na konci	636 782								636 782

1) h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Majetok	Druh ocenenia (reálnou hodnotou, alebo metódou vlastného imania)	Vplyv ocenenia na VH a na výšku vlastného imania	
		BO	PO
ELBA ČECHY, a.s.	metóda vlastného imania	-7 507	-18 882
RELIANCE spol. s.r.o.	metóda vlastného imania	-9 147	10 857

1) k) Informácie o DFM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

- nemáme

1) l) Informácie o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch a podobných cenných papieroch

- nemáme

1) m) Informácie o opravných položkách (OP) k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku z účtovníctva	
a	b	c	d	e	f
Materiál	72 621	104 255	72 621		104 255
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	12 890	20 405	12 890		20 405
Výrobky	5 221	19 736	5 221		19 736
Tovar	314	89	314		89
Zásoby spolu	91 046	144 485	91 046		144 485

1) n) Informácie o zásobách s obmedzeným právom nakladania a na ktoré je zriadené záložné právo

- nemáme

1) o) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľností určenej na predaj

- zákazkovú výrobu nemáme

1) p) a q) Informácie o pohľadávkach a opravných položkách (OP)

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky - odložená daň	206 561		206 561
Dlhodobé pohľadávky spolu	206 561		206 561
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 562 872	1 225 578	6 788 450
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	739		739
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	159 787		159 787
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	349 378		349 378
Iné pohľadávky	47 617		47 617
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 120 393	1 225 578	7 345 971

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 225 578	864 861
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 120 393	4 576 861
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 345 971	5 441 722
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	206 561	159 357
Dlhodobé pohľadávky spolu	206 561	159 357

Tabuľka č. 3

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia f
			Zánik opodstatnenosti d	Vyradenie majetku e	
Pohľadávky z obchodného styku	92 191	56 102	34 771		113 522
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	65 822				65 822
SPOLU	158 013	56 102	34 771		179 344

1) r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok s obmedzeným právom nakladania / so zriadením záložného práva	2 105 237	

1) t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	34 133	32 876
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 930 969	6 525 990
Spolu	2 965 102	6 558 866

1) u) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

- nemáme

1) v) Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

- nemáme

1) w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

- nemáme

1) x) Informácie o vlastných akciách

- neboli nadobudnuté počas účtovného obdobia

1) y) Informácie o významných položkách účtov časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	9 174	936
náklady na informačný systém	6 361	662
sponzorské dary	2 500	
iné	313	274
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	210 823	155 147
poistenie majetku a iné poistenie	82 836	52 916
sponzorské dary	56 216	
náklady na informačný systém	58 752	60 916
reklama a inzercia	7 026	7 604
iné	5 993	33 711
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	600	962
vrátenie súdnych poplatkov		932
iné	600	30

2) Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

2) a) Údaje o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

Text	v celých EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	5 600 542	5 600 542
Počet akcií (a.s.)	74	74
Nominálna hodnota akcie (a.s.)	75 683	75 683
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	5 600 542	5 600 542

Ďalšie dôležité informácie o základnom imaní (najmä práva spojené s jednotlivými druhmi akcií v a. s.):

- druh: kmeňové, podoba: listinné, forma: akcie na meno

Tabuľka č. 2

Text	v celých EUR	
	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania	124 455	141 109
Spolu	124 455	141 109

Tabuľka č.3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	4 409 123
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	4 409 123
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	4 409 123

2) b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci f
Dlhodobé rezervy					
Krátkodobé rezervy, z toho:	865 207	874 358	854 211	10 996	874 358
rezerva na dovolenky	258 268	272 357	255 488	2 780	272 357
rezerva na prémie	418 614	409 355	410 639	7 975	409 355
rezerva na poisťné	187 604	192 646	187 486	119	192 646
rezerva na reklamácie	720		598	122	

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	780 125	865 207	746 922	33 203	865 207
rezerva na dovolenky	202 615	258 268	202 184	431	258 268
rezerva na prémie	383 173	418 614	372 268	10 905	418 614
rezerva na poisťné	193 827	187 604	172 365	21 462	187 604
rezerva na reklamácie	510	720	105	405	720

2) c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO	PO
Dlhodobé záväzky spolu	761 675	614 849
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	761 675	614 849
Krátkodobé záväzky spolu	2 549 895	3 261 313
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 527 858	3 159 896
Záväzky po lehote splatnosti	22 037	101 417

2) e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom alebo inou formou

- nemáme

1) s) a Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

2) f)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 947 611	2 017 072
odpočítateľné	-860 673	-758 844
zdaniteľné	2 808 284	2 775 916
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka	206 561	159 357
Uplatnená daňová pohľadávka	-47 204	8 055
Zaučtovaná ako náklad	-47 204	8 055
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	673 988	582 942
Zmena odloženého daňového záväzku	91 046	2 794
Zaučtovaná ako náklad	91 046	2 794
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

2) g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	31 907	24 518
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	63 786	63 939
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	160 000	125 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	255 693	213 457
Čerpanie sociálneho fondu	168 006	181 550
Konečný zostatok sociálneho fondu	87 687	31 907

2) h) Informácie o vydaných dlhopisoch

- nemáme

2) i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Urok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za BO	Suma istiny v eurách za BO	Suma istiny v príslušnej mene za PO
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
úver-projektová investícia-zateplenie budov	EUR	3M EURIBOR + 0,95%	27.7.2025			73 237
úver-projektová investícia-opláštenie lisovne, fotovoltika	EUR	1M EURIBOR +0,79%	31.1.2025			16 000
Krátkodobé bankové úvery						
úver-projektová investícia-zateplenie budov	EUR	3M EURIBOR + 0,95%	27.7.2025	73 237	73 237	126 540
úver-projektová investícia-opláštenie lisovne, fotovoltika	EUR	1M EURIBOR +0,79%	31.1.2025	16 000	16 000	96 000

2) j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	BO	PO
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	79	
iné	79	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	504 355	537 058
príspevok na financovanie majetku	504 323	536 978
iné	32	80
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	32 703	32 703
príspevok na financovanie majetku	32 655	32 655

3) a 4) Informácie o majetku prenajatom a prenajímanom formou finančného prenájmu

- nemáme

5) a)- e) Informácie o odloženej dani z príjmov

Názov položky	BO	PO
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-25 820	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	84 249	
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		
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

5) f), g) Informácie o dani z príjmov

Názov položky	BO			PO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	4 655 293	x	x	5 659 364	x	x
teoretická daň	x	977 612	21	x	1 188 466	21
Daňovo neuznané náklady	392 334	82 390	21	336 264	70 615	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-3 226	-677	21	-115 054	-24 161	21
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane	x	x		x	x	
Iné	-42 745	-8 977	21	-37 392	-7 852	21
Spolu	5 001 657	1 050 348		5 843 182	1 227 068	
Splatná daň z príjmov	x	1 058 183	21	x	1 239 392	21
Odložená daň z príjmov	x	43 841	21	x	10 849	21
Celková daň z príjmov	x	1 102 024	21	x	1 250 241	21

6) Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi za bežné účtovné obdobie

- nemáme

Čl. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

1) a) Informácie o tržbách

Druh tržby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Predaj vlastných výrobkov	34 059 061	33 022 708
Predaj tovaru	755 750	802 439
Predaj služieb	986 481	927 626
Predaj dlhodobého hmotného majetku a materiálu	552 782	516 222

1) b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	BO		PO		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	BO	PO	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 548 432	1 595 695	1 342 902	-47 263	252 793	
Výrobky	1 201 109	868 833	1 248 920	332 276	-380 087	
Spolu	2 749 541	2 464 528	2 591 822	285 013	-127 294	
Manká a prebytky	x	x	x	7 512	-1 628	
Reprezentačné	x	x	x			
Dary	x	x	x			
Iné	x	x	x	-105 166	-174 707	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo VZaS	x	x	x	382 667	49 041	

1) c), d), f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov, ostatných výnosoch z hospodárskej činnosti a finančných výnosoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, z toho:	643 891	498 819
Aktivácia materiálu	278 707	228 108
Aktivácia služieb	32 670	31 305
Aktivácia majetku	332 514	239 406
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	788 581	1 278 460
Predaj majetku a zásob	552 782	516 222
Náhrada od poisťovní	25 515	16 037
Finančný príspevok - zúčtovanie dotácií	119 577	597 956
Iné a prebytky pri inventarizácii	90 708	148 244
Finančné výnosy, z toho:	196 559	334 528
Kurzové zisky, z toho:	151 165	266 038
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	46 415	8 568
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	45 394	68 490
Výnosové úroky	45 394	68 490

1) e) Informácie o osobných nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady, z toho	11 479 918	10 559 580
mzdy	7 929 709	7 353 067
ostatné náklady na závislú činnosť	134 040	133 731
sociálne poistenie	2 095 694	1 903 925
zdravotné poistenie	874 648	733 354
sociálne zabezpečenie	445 827	435 503

1) g), h), i) Informácie o nákladoch za poskytnuté služby, ostatných nákladoch z hospodárskej činnosti a finančných nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 488 131	3 876 353
Náklady voči audítorskej spoločnosti, z toho:	10 000	10 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 000	10 000
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	4 478 131	3 866 353
opravy	1 117 846	922 393
marketingové služby	743 258	822 644
doprava	403 111	376 070
externé dodávky prác a služieb	928 633	638 524
náklady na informačný systém	526 344	413 599
nájomné	72 887	108 664
reprezentácia	122 757	123 854
reklama a propagácia	30 056	37 817
poštové a telekomunikačné poplatky	72 335	65 239
preprava odpadu a náklady na životné prostredie	75 213	63 381
komunálne služby	53 397	53 174
cestovné	35 091	37 402
školenia	121 253	39 062
ostatné služby	175 951	164 529
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	295 176	238 014
dary	66 857	51 262
poistenie	90 517	78 093
odpísané pohľadávky	28 983	6 818
manká a škody	72 781	81 189
iné	36 039	20 652
Finančné náklady, z toho:	316 735	481 497
Kurzové straty, z toho:	307 929	474 899
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	855	134 202
bankové poplatky	7 654	7 250
iné- tvorba opravných položiek	1 152	-652
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	8 350	17 127
úroky	8 350	17 127

4) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	34 059 061	33 022 708
Tržby z predaja služieb	986 481	927 626
Tržby za tovar	755 750	802 439
Čistý obrat celkom	35 801 292	34 752 773

Čl. V

Informácie, o iných aktívach a iných pasívach

1) a) Informácie o podmienenom majetku

- nemáme

1) b) Informácie o podmienených záväzkoch

- nemáme

2) Informácie o ostatných finančných povinnostiach, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch

- nemáme

3) Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Odpísané pohľadávky	28 983	6 818

Čl. VI

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky	Dôvod	Hodnota	
		BO	PO
- žiadne nenastali			

Čl. VII

1) a)- c) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznené osoby	Druh obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
dcérske účtovné jednotky	nákup zásob	94 683	117 757
	nákup služieb	1 189 826	1 261 552
	predaj zásob	240	179
	predaj služieb	10 090	4 548
	poskytnutá pôžička	159 788	
	výnosový úrok z pôžičky	963	
ostatné	nákup služieb	10 945	130
	predaj majetku a zásob	34 344	10 225
	predaj služieb	6 891	9 972

2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárneho	dozorného	iného	štatutárneho	dozorného	iného
	Časť 1 - BO			Časť 1 - BO		
	Časť 2 - PO			Časť 2 - PO		
Odmeny	72 780	61 260				
	72 780	60 951				

Čl. VIII.

Ostatné informácie

1) Informácie o vylučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke

- nie sú

2) a 3) Informácie účtovnej jednotky podľa § 23d ods. 6 ZoÚ

- nie sú

Čl. IX

Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie v OR SR	5 600 542				5 600 542
Zákonné rezervné fondy	1 132 633				1 132 633
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia	141 109		16 654		124 455
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-406 460				-406 460
Ostatné fondy tvorené zo zisku	35 281		13 010		22 271
Nerozdelený zisk minulých rokov	13 440 414	1 125 124			14 565 538
VH bežného účtovného obdobia	4 409 123		855 854		3 553 269

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie v OR SR	5 600 542				5 600 542
Zákonné rezervné fondy	1 132 633				1 132 633
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia	149 134		8 025		141 109
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-406 460				-406 460
Ostatné fondy tvorené zo zisku	59 959		24 678		35 281
Nerozdelený zisk minulých rokov	13 055 412	385 002			13 440 414
VH bežného účtovného obdobia	1 808 002	2 601 121			4 409 123

Čl. X

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	4 655 293	5 659 364
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	-1 065 615	-932 132
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 576 449	1 329 767
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(+)		44
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	25 720	-5 358
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	96 176	-80 280
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	8 350	17 127
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-45 394	-68 490
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-43 925	-8 568
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka(+)	9	134 202
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
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 (+/-)	-2 683 000	-2 250 576
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-2 474 694	821 616
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 925 580	-13 844
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-711 418	1 211 528
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	162 304	-376 068
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov(-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	1 114 984	5 548 848
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	1 114 984	5 548 848

Poznámky Úč POD 3 - 01		IČO	3	1	6	1	5	6	5	1	DIČ	2	0	2	0	4	7	9	7	6	9
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (+/-)										1 050 348										1 227 068
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)										166 603										250 546
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)																				
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)										2 331 935										7 026 461
Peňažné toky z investičnej činnosti																					
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)										-124 724										-361 574
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)										-2 304 379										-1 036 560
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)																				
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)																				
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)										33 213										13 550
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)																				
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)																				
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)																				
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)																				
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)										37 500										37 500
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)										2 488										3 674
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)																				
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)																				
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)																				
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)																				
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)																				
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)																				
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)										24 248										105 464
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)																				
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)										-2 331 654										-1 237 946
Peňažné toky z finančnej činnosti																					
C. 1.	Peňažné toky -vlastné imanie (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)																				
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																				

Poznámky Úč POD 3 - 01		IČO	3	1	6	1	5	6	5	1	DIČ	2	0	2	0	4	7	9	7	6	9	
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, (súčet C. 2.)											-222 540										-182 409
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)																					
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)																					
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)																					32 131
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 (-)											-222 540										-214 540
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)																					
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)																					
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)																					
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)																					
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)																					
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)																					
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev.činností (-)											-3 172 291										-1 382 537
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 výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)																					
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)											-29 664										-32 703
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C)											-3 424 495										-1 597 649
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (A + B + C)											-3 424 214										4 190 866
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)											6 558 866										2 144 827
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov k 31.12.(+/-)											3 009 018										6 433 232
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)											-43 916										125 634
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely k 31.12.(+/-)											2 965 102										6 558 866