



Výročná správa
spoločnosti DELTECH, a.s. za rok 2024

Zostavená dňa: 10.07.2025
Podpis štatutárneho orgánu:

Ing. Pavel Vrbičan
predseda predstavenstva
DELTECH, a.s.

Sídlo spoločnosti:

DELTECH, a.s.
Priemyselná 1
031 01 Liptovský Mikuláš
Tel.: +421 44 5434 770
Servis: +421 903 358 324
www.deltech.sk

Prevádzky:

Miletičova 23, 821 09 Bratislava
Tel: +421 44 5434 721
P.O. Hviezdoslavova 34, 960 01 Zvolen
Budovateľská 59, 080 01 Prešov
M. Rázusa č. 13A, 010 01 Žilina
deltech@deltech.sk

Údaje o spoločnosti:

IČO: 30 225 582,
IČ DPH/DIČ: SK2020427959
Bankové spojenie: VÚB, a.s.
IBAN: SK14 0200 0000 0028 4898 4755, BIC: SUBASKBX
Obchodný register OS Žilina, Oddiel: Sa, VI. č. 10415/L
ISO 9001, ISO 14001, ISO 27001, ISO 45001



Spoločnosť DELTECH patrí od roku 1991 k významným spoločnostiam, ktoré poskytujú komplexné služby v oblasti dodávok elektro-technológií pre rôzne trhové segmenty. Sídlo spoločnosti je v Liptovskom Mikuláši a obchodno – technické prevádzky sú v Bratislave, Zvolene, Prešove a Žiline. Odborný tím je zložený zo špecialistov, ktorých skúsenosti tvoria Know How spoločnosti.

V spoločnosti DELTECH rešpektujeme individualitu každého zákazníka, ponúkame odbornosť a komplexnosť, ktorú garantujeme tímom skúsených obchodníkov, projektantov, projektových manažérov, technikov, servisných pracovníkov a ostatných administratívnych zamestnancov. Disponujeme vlastným Know How, Projekčným oddelením, Montážnym pracoviskom, Servisom s 24 hodinovým dispečingom a Testovacím pracoviskom. Vlastníme všetky potrebné certifikáty a oprávnenia pre predaj, projektovanie, realizáciu ako aj záručný a pozáručný servis vo všetkých oblastiach poskytovaných služieb.

ROZSAH ČINNOSTÍ

Vytvárame riešenia komplexných dodávok elektro-technológii v oblasti:

- 1. SILNOPRÚDOVÉ ELEKTROINŠTALÁCIE**
- 2. SLABOPRÚDOVÉ ELEKTROINŠTALÁCIE**
- 3. TECHNICKÁ OCHRANA OBJEKTOV**

a to pre všetky tri oblasti v rozsahu:

- Poradenská a konzultačná činnosť
- Vypracovanie všetkých stupňov projektovej dokumentácie
- Legislatívna a inžinierska činnosť
- Zabezpečenie dodávok a montáží
- Uvedenie do prevádzky, funkčné skúšky, zaškolenie užívateľa
- Odborné prehliadky a odborné skúšky
- Záručný a pozáručný servis
- Rekonštrukcia a modernizácia

Okrem hlavného rozsahu činností ponúkame našim zákazníkom služby:

- 4. GENERÁLNEHO DODÁVATEĽA** - budujeme optimálne technické a stavebné riešenia v oblasti realizácie malých a stredných objektov. K významnej oblasti činností spoločnosti DELTECH patrí aj
- 5. SERVIS**, ktorý poskytujeme na území celého Slovenska a je obsluhovaný z piatich stredísk a to Liptovského Mikuláša, Bratislavy, Zvolena, Prešova a Žiliny.

Na základe našich dlhoročných skúseností sa naše riešenia osvedčili pre rôzne segmenty trhu a v súčasnosti poskytuje komplexné služby v oblasti komplexných dodávok elektro-technológií v segmentoch:

- 1. PRIEMYSEL**
 - 2. KRITICKÁ INFRAŠTRUKTÚRA**
 - 3. DOPRAVNÁ INFRAŠTRUKTÚRA**
 - 4. TELEKOMUNIKÁCIE**
 - 5. OSTATNÉ**
-

Informácie o vývoji účtovnej jednotky, o stave, v ktorom sa nachádza a o významných rizikách, ktorým je účtovná jednotka vystavená, dôležité finančné a nefinančné ukazovatele

V roku 2024 sme v tržbách zaznamenali nárast voči predchádzajúcemu roku o 7 %. Tržby vzrástli hlavne v segmente dopravnej infraštruktúry a v dodávkach technologických riešení pre priemyselné objekty, ponížili sa v dodávkach technológií bezpečnostných systémov pre kritickú infraštruktúru. Naďalej zaznamenávame významné tržby v poskytovaní servisných služieb v oblasti ochrany objektov kritickej infraštruktúry, diaľničných a tunelových technológií ako aj v priemyselných objektoch.

V priebehu roka 2024 nedošlo k výraznej zmene zamestnanosti.

Činnosť spoločnosti významne neovplyvňuje životné prostredie.

Vývoj základných finančných a nefinančných ukazovateľov:

**EBIT – výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti*

Ukazovatele	rok 2020	rok 2021	rok 2022	rok 2023	rok 2024
Výnosy z hospodárskej činnosti	21 424 130	29 034 190	12 942 138	15 259 585	16 344 789
Čistý obrat v €	21 210 691	28 871 354	12 882 666	15 096 491	16 268 778
KP1 v €	6 399 921	13 259 015	5 501 026	6 282 578	6 074 797
EBIT v €	1 081 330	2 643 377	-886 148	207 566	114 648
EBITDA v €	1 269 681	2 820 874	-694 812	389 414	334 031
HV po zdanení v €	810 152	2 057 384	-848 510	68 664	76 159
Rentabilita celkových aktív ROA	0,078	0,172	-0,122	0,010	0,010
Rentabilita vlastného imania ROE	0,382	0,492	-0,366	0,029	0,031
Rentabilita výnosov RV (z hosp.činnosti)	0,038	0,071	-0,066	0,004	0,005
Bežná likvidita	1,736	1,928	1,553	1,556	1,652
Ukazovateľ zadĺženosti	79,56%	64,98%	66,61%	65,14%	68,10%
Priemerný prepočítaný počet pracovníkov	108	116	108	101	100

Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

Po skončení účtovného obdobia nedošlo k žiadnym udalostiam, ktoré by zásadne ovplyvnili činnosť spoločnosti.

Informácie o predpokladanom budúcom vývoji činnosti účtovnej jednotky

Business plán (ďalej len BP) spoločnosti DELTECH pre rok 2025 je založený na **Obchodnom pláne (ďalej OP)**, ktorý je zostavený v štruktúre podľa segmentov trhu, ktorý obsluhujeme. Predpokladané výnosy z predaja riešení a dodania služieb sú na úrovni 21 750 000 EUR. Predpokladáme tvorbu krycieho príspevku vo výške 7 320 000 EUR.

Budget 2025

DELTECH, a.s. IČO: 30225582	BUDGET 2025
Výnosy	21 750 000 €
Servis	4 093 000 €
Realizácia	17 657 000 €
Zákazková výroba 2024	
Zákazková výroba koncoroč.	
Variabilné náklady	14 430 000 €
Materiál	6 637 800 €
Kooperácie	7 792 200 €
KP 1	7 320 000 €
% KP1	33,66%
Fixné náklady	6 823 140 €
Materiál	256 000 €
Nákup drobného majetku do 1.700 €	50 000 €
Spotreba réžijného materiálu	24 000 €
Spotreba materiálu na autá	17 000 €
Spotreba PHM	110 000 €
Spotreba energií (elektrina, plyn, voda)	55 000 €
Služby	1 283 700 €
Opravy automobilov, budov, majetku	87 000 €
Cestovné	80 000 €
Marketing	150 000 €
Nájomné	220 000 €
Právne služby, poradenstvo	90 000 €
SW práce	47 700 €
Telefónne a poštové poplatky	35 000 €
Školenia	70 000 €
Ostatné služby	504 000 €
Sociálne náklady	4 991 440 €
Mzdové náklady - hrubé mzdy	3 502 530 €
Odvody z miezd	1 260 910 €
Ostatné sociálne náklady	228 000 €
Dane a poplatky	5 000 €
Poistné - automobily, zodpovednosť za škodu	70 000 €
Odpisy	215 000 €
Ostatné náklady	2 000 €
Hospodársky výsledok z prevádzkovej činnosti	496 860 €
Finančné výnosy	
Finančné náklady	80 000 €
HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK pred zdanením	416 860 €

Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Účtovná jednotka neviduje žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, obchodných podielov materskej účtovnej jednotky

V priebehu účtovného obdobia 2024 účtovná jednotka nenadobudla žiadne akcie, podiely ani dočasné listy.

Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty

Na základe finančných výsledkov roku 2024 predstavenstvo predložilo valnému zhromaždeniu návrh na rozdelenie zisku v sume 76 158,92 EUR nasledovne:

- Nerozdelený zisk v sume 61 158,92 EUR
- Prevod do sociálneho fondu 15 000,00 EUR.

Údaje požadované podľa osobitných predpisov

Spoločnosť neviduje žiadne údaje požadované podľa osobitných predpisov.

Existencia organizačných zložiek v zahraničí

Spoločnosť neviduje žiadne organizačné zložky v zahraničí.

Prílohy:

1. Správa nezávislého audítora k overeniu riadnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2024 a k overeniu výročnej správy
2. Účtovná závierka k 31.12.2024
3. Poznámky účtovnej závierky



STOPERCENTNÁ DAŇOVÁ

AUDIT A DAŇOVÉ PORADENSTVO

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti DELTECH, a. s.

I. Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti DELTECH, a. s. (IČO 30 225 582), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2024, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2024 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.
- So štatutárnym orgánom komunikujeme okrem iných záležitostí plánovaný rozsah a časový harmonogram auditu a významné zistenia z auditu, vrátane významných nedostatkov v interných kontrolách, ktoré identifikujeme počas nášho auditu.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2024 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,

- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávne vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

L. Mikuláš, 16. júl 2025

Audítorská spoločnosť
Stopercentná daňová, s. r. o.
OR Žilina, oddiel Sro, vložka číslo 73695/L
Bernolákova 1054/14
Číslo licencie SKAU 233
031 01 Liptovský Mikuláš



Zodpovedný audítor
Ing. Eva Gonšenicová
Číslo dekrétu 1125

Eva Gonšenicová

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 4

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ę F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 4 2 7 9 5 9	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2 0 2 4
IČO 3 0 2 2 5 5 8 2	mimoriadna	X veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 2 4
SK NACE 4 3 . 2 1 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 3 do 1 2 2 0 2 3

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

DELTECH, a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

PRIEMYSELNÁ

Číslo

1

PSČ

Obec

0 3 1 0 LIPTOVSKÝ MIKULÁŠ

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Z a p í s a n á v O R O S Ž i l i n a , O d d i e l ; S a ,

V l o ž k a č . 1 0 4 1 5 / L

Telefónne číslo

4 4 / 5 5 1 4 7 2 2

Faxové číslo

4 4 / 5 4 3 4 7 7 1

E-mailová adresa

DELTECH@DELTECH.SK

Zostavená dňa:

2 6 . 0 3 . 2 0 2 5

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		3
			Brutto - časť 1	Netto		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1 0 0 5 1 0 5 1	7 6 6 1 9 6 2		
			2 3 8 9 0 8 9		6 8 5 1 7 7 2	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 7 9 1 4 6 6	4 4 0 8 6 4		
			1 3 5 0 6 0 2		5 0 0 1 8 3	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	3 8 2 2 9	4 3 3 9		
			3 3 8 9 0		1 0 1 4 5	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	3 4 8 9 9	1 0 0 9		
			3 3 8 9 0		6 8 1 5	
3.	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	3 3 3 0	3 3 3 0		
					3 3 3 0	
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	1 7 5 3 2 3 7	4 3 6 5 2 5		
			1 3 1 6 7 1 2		4 9 0 0 3 8	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12				
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	4 0 4 6 4	7 5 9 1		
			3 2 8 7 3		8 5 1 9	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	1 7 1 2 7 7 3	4 2 8 9 3 4		
			1 2 8 3 8 3 9		4 8 1 5 1 9	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1		Netto
			Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	8 2 0 1 1 1 4	7 1 6 2 6 2 7	
			1 0 3 8 4 8 7		6 3 1 5 3 5 6
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 8 4 7 6 6	2 8 3 7 5 2	
			1 0 1 4		2 7 2 2 1 2
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	2 8 4 7 6 6	2 8 3 7 5 2	
			1 0 1 4		2 7 2 2 1 2
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	4 9 1 3 5 2	4 7 7 2 3 2	
			1 4 1 2 0		4 6 8 3 5 3
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	2 5 7 5 2 1	2 5 7 5 2 1	
			0		2 7 5 7 3 5



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	2 5 7 5 2 1	2 5 7 5 2 1	2 7 5 7 3 5	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49				
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	2 1 1 2 0	7 0 0 0		
			1 4 1 2 0		6 6 0 0	
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	2 1 2 7 1 1	2 1 2 7 1 1	1 8 6 0 1 8	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	7 1 5 7 6 9 0	6 1 3 4 3 3 7		
			1 0 2 3 3 5 3		4 0 0 9 8 8 6	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	6 1 5 0 2 8 9	5 1 2 6 9 3 6		
			1 0 2 3 3 5 3		3 7 3 4 1 2 2	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			1 1 7 2 4 4	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	6 1 5 0 2 8 9	5 1 2 6 9 3 6	
			1 0 2 3 3 5 3		3 6 1 6 8 7 8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	9 6 6 6 3 1	9 6 6 6 3 1	
					2 0 0 8 3 6
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	7 1 4 2	7 1 4 2	
					4 1 3 2
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	3 3 6 2 8	3 3 6 2 8	
					7 0 7 9 6
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1		Netto 2
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	2 6 7 3 0 6	2 6 7 3 0 6	
					1 5 6 4 9 0 5
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	5 7 8	5 7 8	
					2 5 0
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	2 6 6 7 2 8	2 6 6 7 2 8	
					1 5 6 4 6 5 5
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	5 8 4 7 1	5 8 4 7 1	
					3 6 2 3 3
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	1 1 3 2	1 1 3 2	
					5 8 6
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	3 7 9 8 3	3 7 9 8 3	
					2 1 4 7 3
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	1 9 3 5 6	1 9 3 5 6	
					1 4 1 7 4

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	7 6 6 1 9 6 2	6 8 5 1 7 7 2
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	2 4 4 4 2 2 2	2 3 8 8 0 6 3
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	4 2 8 2 3 2	4 2 8 2 3 2
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	4 2 8 2 3 2	4 2 8 2 3 2
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	8 5 6 4 6	8 5 6 4 6
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	8 5 6 4 6	8 5 6 4 6
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	1 8 5 4 1 8 5	1 8 0 5 5 2 1
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 7 0 2 6 9 5	2 6 5 4 0 3 1
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99	- 8 4 8 5 1 0	- 8 4 8 5 1 0
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	7 6 1 5 9	6 8 6 6 4
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	5 2 1 7 7 4 0	4 4 6 3 2 7 5
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	4 6 6 9 4 6	5 1 4 0 7 3
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	3 1 3 9 9 6	3 1 2 1 5 1
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	3 1 3 9 9 6	3 1 2 1 5 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	1 4 7 2 3 3	1 9 6 9 6 1
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	5 7 1 7	4 9 6 1
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	3 8 7 5 2 7 6	3 5 8 3 7 7 8
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	3 1 8 9 1 7 8	2 6 8 1 0 4 6
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	2 7 9 3 4 5	4 4 9 3 1 7
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	2 9 0 9 8 3 3	2 2 3 1 7 2 9
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	2 3 7 7 1 4	3 4 9 0 3 5
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 7 2 4 6 6	2 5 2 6 1 4
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 4 0 0 5 3	1 5 3 6 4 7
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 3 5 8 6 5	1 4 7 4 3 6
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 3 7 3 4 9	1 9 3 9 8 3
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 2 5 8 9 6	1 5 5 4 2 2
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 1 1 4 5 3	3 8 5 6 1
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	6 3 8 1 6 9	1 7 1 4 4 1
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		4 3 4
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		4 3 4
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 6 2 6 8 7 7 8	1 5 0 9 6 4 9 1
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 6 3 4 4 7 8 9	1 5 2 5 9 5 8 5
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	7 5 6 2 9 8 6	5 9 1 9 6 2 2
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	8 6 8 5 5 7 3	9 1 4 5 3 3 0
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	3 1 4 5 4	3 8 9 8 1
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	6 4 7 7 6	1 5 5 6 5 2
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 6 2 3 0 1 4 1	1 5 0 5 2 0 1 9
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	4 8 5 6 9 1 3	4 1 0 0 8 8 5
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	9 3 1	- 3 6 4
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	6 7 3 3 7 8 2	6 2 3 5 5 9 0
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	4 2 4 3 3 8 9	4 2 6 2 5 2 4
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	3 0 0 2 2 4 2	3 0 9 7 2 8 8
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 0 7 7 4 8 7	1 0 4 4 6 2 6
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 6 3 6 6 0	1 2 0 6 1 0
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 9 6 4 2	2 4 5 7 9
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	2 1 9 3 8 3	1 8 1 8 4 8
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	2 1 9 3 8 3	1 8 1 8 4 8
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	1 7 7 8 2	3 1 4 4 3
I.	Opravné položky k pohládkám (+/-) (547)	25	- 3 9 5 6 0	1 4 1 2 0
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 7 7 8 7 9	2 0 1 3 9 4
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 1 4 6 4 8	2 0 7 5 6 6



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 1 4 3	8 6
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	1 0 7 7	1 1
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1 0 7 7	1 1
XII.	Kurzové zisky (663)	42	6 6	7 5
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	5 0 1 5 0	6 9 3 8 5
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	2 8 9 2 2	3 8 1 1 3
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	2 8 9 2 2	3 8 1 1 3
O.	Kurzové straty (563)	52	9 3 1	1 0 1 9
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 0 2 9 7	3 0 2 5 3



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 4 9 0 0 7	- 6 9 2 9 9
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	6 5 6 4 1	1 3 8 2 6 7
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	- 1 0 5 1 8	6 9 6 0 3
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 6 1 7 5	3 0 8 1 9
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 2 6 6 9 3	3 8 7 8 4
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	7 6 1 5 9	6 8 6 6 4

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2024

zostavené podľa Opatrenia č. MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu

ČI. I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

- I.1** **Názov účtovnej jednotky:** DELTECH, a.s.
 Sídlo účtovnej jednotky: Priemyselná 1, 03101 Liptovský Mikuláš
- Založenie spoločnosti: Spoločnosť bola založená 15.11.1991 a do OR bola zapísaná 2.12.1991
 Spoločnosť je zapísaná v OR: OS Žilina, Oddiel Sa, Vložka č. 10415/L
 Účtovné obdobie: Kalendárny rok 2024
 Zatriedenie účtovnej jednotky podľa veľkostného kritéria: veľká účtovná jednotka

Rok	Netto aktíva celkom	Čistý obrat	Priemerný prepočítaný počet zamestnancov
2023	6 851 772	15 096 491	101
2022	6 946 503	12 882 666	108

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

- sprostredkovanie obchodu, služieb v rozsahu voľných živností
- výroba, inštalácia a montáž elektrických strojov a prístrojov
- montáž a opravy kancelárskej a reprodukčnej techniky
- elektroinštalatérstvo
- technicko - poradenská a konzultačná činnosť v odbore výpočtovej techniky
- vykonávanie školení v oblasti výpočtovej techniky
- vykonávanie školení na obsluhu elektronických systémov a zariadení
- poskytovanie software - predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
- výroba, odborné prehliadky a odborné skúšky elektrických zariadení do 1000V
- odborné činnosti vo výstavbe v kategórii Technické, technologické a energetické vybavenia stavieb s rozsahom oprávnenia Elektrotechnické zariadenia
- projektovanie, inštalácie, revízie a opravy zariadení elektrickej požiarnej signalizácie (EPS)
- poradenská činnosť v oblasti fyzickej a objektovej bezpečnosti a bezpečnostných systémov
- predaj, inštalácia zariadení na ochranu informácií informačných systémov
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- výkon činnosti vedenia uskutočňovania stavieb na individuálnu rekreáciu, prízemných stavieb a stavieb zariadenia staveniska, ak ich zastavaná plocha nepresahuje 300 m² a výšku 15 m,
- drobných stavieb a ich zmien
- výkon činnosti stavbyvedúceho
- výroba, montáž, oprava, údržba, odborné prehliadky a odborné skúšky elektrických zariadení, zariadenia bez obmedzenia napätia vrátane bleskozvodov
- vývoj, výroba, predaj, projektovanie, montáž, údržba, revízia a oprava zabezpečovacích systémov, poplachových systémov a systémov a zariadení umožňujúcich sledovanie pohybu a konania osoby v chránenom objekte, na chránenom mieste alebo v ich okolí
- činnosť autorizovaného stavebného inžiniera v kategórii inžinierske stavby s rozsahom oprávnenia komplexné priemyselné stavby podľa zákona NR SR 138/1992 Z.z.
- leasingová činnosť

- montáž počítačových sietí, káblových rozvodov a optických sietí
- obchodovanie s vojenským materiálom v rozsahu povolenia vydaného Ministerstvom hospodárstva Slovenskej republiky podľa zákona NR SR č. 179/1998 Z.z.
- poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve
- vedenie účtovníctva
- kladenie potrubí, optických káblov, hadíc a spojok
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (velkoobchod)
- projektovanie, montáž, opravy, revízie a údržba telekomunikačných zariadení
- projektovanie a konštruovanie zariadení, spotrebnej elektroniky, počítačov a kancelárskych strojov
- činnosť autorizovaného stavebného inžiniera v kategórii: inžinier pre konštrukcie pozemných stavieb podľa zákona NR SR č. 138/1992 Zb.
- opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených elektrických zariadení
- prenájom hnutelných vecí
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- administratívne služby
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- oprava a údržba potrieb pre domácnosť, športových potrieb a výrobkov jemnej mechaniky
- počítačové služby
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- ozvučenie a osvetľovanie kultúrnych, spoločenských a športových podujatí
- výroba strojov pre hospodárske odvetvia
- výroba elektromotorov, rozvádzačov, káblov a batérií
- výroba elektrických svietidiel, zariadení pre motory a vozidlá a signalizácie
- výroba meracích, kontrolných, testovacích, navigačných, optických a fotografických prístrojov a zariadení
- montáž, rekonštrukcia, údržba nevyhradených technických zariadení
- montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení elektrických
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
- výkon činnosti autorizovaného stavebného inžiniera v kategórii inžinier pre konštrukciu inžinierskych stavieb
- výkon činnosti autorizovaného stavebného inžiniera v kategórii inžinier pre statiku stavieb
- inžinierska činnosť, stavebné cenárstvo, projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení
- činnosti na úseku požiarnej ochrany v rozsahu servis, oprava, kontrola, plnenie hasiacich prístrojov, požiarnych/protipožiarnych zariadení

I.3 Schválenie účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

- schvaľujúci orgán účtovnej závierky: valné zhromaždenie
- dátum schválenia: 26.08.2024

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

- k poslednému dňu účtovného obdobia /riadna/, spoločnosť má povinnosť overenia audítorom

I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek

Účtovná jednotka je súčasťou skupiny, ktorej materskou spoločnosťou je spoločnosť DA invest, a.s. Táto skupina nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

Obchodné meno dcérskej spoločnosti: QUADRIQ UKRAJINA

Sídlo dcérskej spoločnosti: Ukrajina

I.6 Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	100	101
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	118	118
z toho: počet vedúcich zamestnancov	10	10

ČI. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

II.1 Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

II.2 Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli konzistentne aplikované, hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky sú porovnateľné.

II.4 Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov účtovnej jednotky

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov (§ 25 ZoU)

- Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.
- Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - nebol v účtovnej závierke v bežnom ani predchádzajúcom období oceňovaný.
- Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - nebol v účtovnej závierke v bežnom ani v predchádzajúcom období oceňovaný.
- Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním prepravu, montáž, poistné a pod.).
- Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - nebol v účtovnej závierke v bežnom ani predchádzajúcom období oceňovaný.
- Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje pri obstaraní obstarávacou cenou.
- Zásoby obstarané kúpou - obstarané zásoby boli v účtovnej závierke bežného aj predchádzajúceho obdobia oceňované obstarávacou cenou. Spoločnosť o zásobách účtovala spôsobom A. Súčasťou obstarávacej ceny je cena obstarania, náklady súvisiace s obstaraním (dopravné, provízie, skonto).
- Obstarávacia cena sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. V bežnom aj predchádzajúcom období bol úbytok zásob rovnakého druhu účtovaný v ocenení cenou zistenou metódou FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob). Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - neboli v účtovnej závierke v bežnom ani predchádzajúcom období oceňované.
- Zásoby obstarané iným spôsobom - neboli v účtovnej závierke v bežnom ani v predchádzajúcom období oceňované.
- Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method) - v zmysle § 30 postupov účtovania. Náklady na zákazku na účely účtovania sú

tie náklady, ktoré sa dajú pridať k zákazke odo dňa uzatvorenia zmluvy až po jej úplné splnenie:

- priame náklady, t. j. náklady, ktoré priamo súvisia s danou zákazkou
 - priamy materiál
 - kooperácie
 - ostatné osobné náklady
 - priame mzdy a odvody
 - cestovné
- Ak začiatok a ukončenie zákazky je v rôznych účtovných obdobiach, náklady a výnosy zákazky sa účtujú do účtovného obdobia, v ktorom boli práce súvisiace so zákazkou realizované.
 - Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania spoločnosť neeviduje. Účtovná jednotka tvorí opravné položky k pohľadávkam, ak existuje pochybnosť o ich splatení. Pohľadávky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítajú na menu EUR kurzom vyhlásením ECB ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Pohľadávky s dohodnutou splatnosťou nad 1 rok spoločnosť účtuje ako dlhodobé pohľadávky. Dlhodobé pohľadávky spoločnosť k závierkovému dňu oceňuje menovitou hodnotou.
 - Krátkodobý finančný majetok - peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Pri nákupe peňažných prostriedkov v cudzej mene sa použije kurz komerčnej banky platný v deň uskutočnenia nákupu.
 - Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy - oceňuje sa na základe prvotných dokladov. Náklady budúcich období sa účtujú ako výdavky bežného účtovného obdobia, ktoré sa týkajú nákladov v budúcich obdobiach a vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Oceňujú sa na základe došlých faktúr, bankových avíz, zmlúv o finančnom prenájme, avíz od poisťovní pri výpočte poistného, zmlúv o finančnom prenájme, avíz od poisťovní pri výpočte poistného, zmlúv o nájme a poistných zmlúv. Náklady budúcich období, ktoré sa týkajú obdobia dlhšieho ako 1 rok od závierkového dňa, spoločnosť považuje za dlhodobé náklady budúcich období. Príjmy budúcich období sa účtujú časovo rozlíšené výnosy, ktoré časovo a vecne patria do bežného účtovného obdobia a týkajú sa príjmov v určitých budúcich obdobiach.
- b) Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované. Prechodné zníženie hodnoty majetku je zaúčtované formou opravnej položky:
- Zníženie hodnoty finančného majetku** - účtovná jednotka oceňuje dlhodobý finančný majetok reálnou hodnotou. Zníženie hodnoty finančného majetku z dôvodu opatrnosti účtuje prostredníctvom oceňovacích rozdielov. Precenenie nemá dopad na hospodársky výsledok účtovného obdobia.
- Opravné položky k zásobám** - účtovná jednotka tvorí opravnú položku vo výške 20% k bezobrátkovým zásobám na hlavnom sklade. Za bezobrátkové zásoby sa považujú položky bez pohybu za obdobie 24 mesiacov.
- Opravné položky k pohľadávkam** - účtovná jednotka ich tvorí, ak existuje pochybnosť o ich splatení - pohľadávky, ktoré sú po lehote splatnosti viac ako 360 dní vo výške 20%, pohľadávky, ktoré sú po lehote splatnosti viac ako 720 dní vo výške 50% a pohľadávky po splatnosti viac ako 1080 dní vo výške 100%. V prípade pohľadávok, ktoré sú predmetom súdneho vymáhania, účtovná jednotka tvorí 100% opravnú položku.
- c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv:
- Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
- Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení. Záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítajú na menu EUR kurzom ECB ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a ku dňu zostavenia účtov. závierky. Záväzky s dohodnutou zostatkovou splatnosťou nad 1 rok spoločnosť považuje za dlhod. záväzky. Rezerva na nevyčerpané dovolenky sa oceňuje priemernou hodinovou sadzbou pracovníkov za predchádzajúci štvrtrok. Rezerva na prislúchajúce odvody sa oceňuje aktuálnym pomerom mzdových

nákladov a odvodov v čase tvorby rezervy, t.j. ku koncu účtovného obdobia.

Rezerva na odmeny sa oceňuje priemerným mesačným platom pracovníkov za celý kalendárny rok.

Rezerva na prislúchajúce odvody sa oceňuje aktuálnym pomerom mzdových nákladov a odvodov v čase tvorby rezervy, t.j. ku koncu účtovného obdobia. Tvorí sa na základe rozhodnutia vedenia spoločnosti.

Rezerva na reklamácie predstavuje predpokladané náklady na servisnú činnosť na dodávku v záruke. Bola stanovená na základe % servisných činností z čistého obratu.

II.4 f) Spôsob zostavenia 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:

Dlhodobý hmot. a nehmot. odpisovaný majetok	číslo účtu	Spôsob odpisovania	Doba odpisovania	sadzba v %
Softvér	013	rovnomerne	4 roky	25,00%
Stavby	021	rovnomerne	20 rokov	5,00%
Drobné stavby	021	rovnomerne	12 rokov	8,33%
Veci a súbory	022	rovnomerne	4 roky	25,00%
Veci a súbory	022	rovnomerne	6 rokov	16,67%

II.4 g) Informácia o poskytnutých dotáciách

Účtovnej jednotke bola poskytnutá pomoc de minimis podľa Nariadenia Komisie (EC) č. 1407/2013 z 18.03.2013 o uplatňovaní článkov 107 a 108 Zmluvy o fungovaní Európskej únie na pomoc de minimis (Ú.v. L352, 24.03.2013 v súvislosti s ručením poskytnutým NDF II a na základe schémy štátnej pomoci de minimis DM 4/2020 Záručný nástroj na zmiernenie obmedzení spôsobených chorobou COVID-19 (záruka a bonifikácia úroku) - COVID-19 Restrictions Allevation Instrument of Guarantee - CRAIG - Operačný program Integrovaná infraštruktúra, zverejnená v Obchodnom vestníku č. 64/2020 v aktuálnom znení a/alebo akákoľvek iná schéma pomoci v zmysle § 7 Zákona o štátnej pomoci. V roku 2024 bola poskytnutá bonifikácia úroku vo výške 1 856 EUR.

ČI. III INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPĽŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

III.1 a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							SPOLU
	Náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaranie DNM	Poskytnuté preddávky	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		34 899				3 330		38 229
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci		34 899				3 330		38 229

Oprávky								
Stav na začiatku		28 084						28 084
Prírastky		5 806						5 806
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci		33 890						33 890
Opravné položky								
Stav na začiatku								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci								0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku		6 815				3 330		10 145
Stav na konci		1 009				3 330		4 339

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie							SPOLU
	Náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaranie DNM	Poskytnuté preddavky	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		37 924				3 330		41 254
Prírastky		2 450						2 450
Úbytky		5 475						5 475
Presuny								0
Stav na konci		34 899				3 330		38 229
Oprávky								
Stav na začiatku		27 659						27 659
Prírastky		5 900						5 900
Úbytky		5 475						5 475
Presuny								0
Stav na konci		28 084						28 084
Opravné položky								
Stav na začiatku								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci								0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku		10 265				3 330		13 595
Stav na konci		6 815				3 330		10 145

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. Hn. Veci a súb hn. Vecí	Pest. Por.	Stádo a ťažné zv.	Ost.HM	Obst. DHM	Preddavky na DHM	SPOLU
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku		40 464	1 685 716					0	1 726 180
Prírastky			160 063						160 063
Úbytky			133 006						133 006
Presuny									0
Stav na konci		40 464	1 712 773						1 753 237
Oprávky									
Stav na začiatku		31 945	1 204 197						1 236 142
Prírastky		928	212 648						213 576
Úbytky			133 006						133 006
Presuny									0
Stav na konci		32 873	1 283 839						1 316 712
Opravné položky									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku		8 519	481 519						490 038
Stav na konci		7 591	428 934						436 525

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. Hn. Veci a súb hn. Vecí	Pest. Por.	Stádo a ťažné zv.	Ost.HM	Obst. DHM	Preddavky na DHM	SPOLU
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku		40 464	1 541 348					1 667	1 583 479
Prírastky			244 528					9 864	254 392
Úbytky			100 160					11 531	111 691
Presuny									0
Stav na konci		40 464	1 685 716						1 726 180
Oprávky									
Stav na začiatku		31 017	1 129 337						1 160 354
Prírastky		928	175 020						175 948
Úbytky			100 160						100 160
Presuny									0
Stav na konci		31 945	1 204 197						1 236 142

Opravné položky									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku		9 446	412 011						423 125
Stav na konci		8 519	481 519						490 038

III.1 b), c) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku s obmedzeným právom nakladania alebo záložným právom - dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadený zabezpečovací prevod vlastníckeho práva je v hodnote 363 967 EUR

III. 1 m) Informácie o vývoji opravných položiek k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	83	1 014	83		1 014
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Spoľu	83	1 014	83	0	1 014

III.1 o) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	3 463 888	3 944 491	6 248 642
Náklady na zákazkovú výrobu	2 805 992	3 090 392	5 584 324
Hrubý zisk / hrubá strata	657 896	854 099	664 317

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	2 878 057	4 380 458
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	966 631	200 836
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby	162 520	180 734

III. 1 p) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Opravná položka k pohľadávkam	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčt. OP z dôvodu vyr. majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Dlhodobé pohľadávky	14 120				14 120
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči prepojeným ÚJ					
Pohľadávky voči spoloč., členom a združeniu					
Iné pohľadávky	14 120				14 120
Krátkodobé pohľadávky	1 062 913	22 140	0	61 700	1 023 353
Pohľadávky z obchodného styku	1 062 913	22 140		61 700	1 023 353
Pohľadávky voči prep. ÚJ					
Pohľadávky voči spoloč., členom a združeniu					
Iné pohľadávky					

III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	257 521		257 521
Pohľadávky voči prepojeným UJ			
Ostatné pohľ. v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	21 120		21 120
Odložená daňová pohľadávka	212 711		212 711
Dlhodobé pohľadávky spolu	491 352		491 352
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 344 274	1 806 015	6 150 289
Čistá hodnota zákazky	966 631		966 631
Pohľadávky voči prepojeným UJ	0		0
Ostatné pohľ. v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	7 142	0	7 142
Iné pohľadávky	33 628	0	33 628
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 351 675	1 806 015	7 157 690

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 806 015	1 842 995
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	5 351 675	3 229 804
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 157 690	5 072 799
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	437 703	454 444
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	53 649	28 029
Dlhodobé pohľadávky spolu	491 352	482 473

III.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	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	3 500 000

Záložné právo je zriadené na pohľadávky z titulu kontokorentného úveru a poskytnutých bankových záruk. K 31.12.2024 sú poskytnuté bankové záruky v hodnote 563 049 EUR, kontokorentný úver je k 31.12.2024 čerpaný vo výške 638 169 EUR.

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	578	250
Bežné bankové účty	0	1 297 927
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky termínované	266 728	266 728
Peniaze na ceste		
Spolu	267 306	1 564 905

III.1 w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať - vinkulácia	219 220

III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé	1 132	586
Náklady budúcich období krátkodobé	37 983	21 473
- z toho poistenie zodpovednosti za škodu	3 924	3 924
- z toho diaľničné známky	2 951	2 942
- z toho predplatné SW	4 592	5 646
- z toho servisný paušál na rok 2025	19 169	
- z toho ostatné	7 347	8 961
Príjmy budúcich období dlhodobé		
Príjmy budúcich období krátkodobé	19 356	14 174
- z toho fakturácia záručného servisu	14 295	13 376

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

Názov položky	Hodnota
Základné imanie celkom	428 232
Základné imanie splatené	428 232
Základné imanie nezapísané v obchodnom registri	
Vlastné imanie	2 444 222
Podiel základ. imania na celkovej hodnote vlastného imania vyjadrený v %	17,52%

Počet akcií	Menovitá hodnota akcie	Hodnota akcií	Z toho splatené
8	33 194	265 552	265 552
40	3 320	132 800	132 800
30	996	29 880	29 880
Spolu		428 232	428 232

Tabuľka č. 3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk za obdobie 2023	68 664
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Nerozdelený zisk roku 2023	48 664
Prídel do sociálneho fondu	20 000
Spolu	68 664

Tabuľka č. 5

Počet akcií	Menovitá hodnota akcie	Hodnota akcií	Zisk na 1 akciu
8	33 194	265 552	5 903
40	3 320	132 800	590
30	996	29 880	177
Spolu		428 232	

III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci
	účtovného obdobia				účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na záručný servis					
Krátkodobé rezervy, z toho:	193 983	237 349	156 716	37 267	237 349
Mzdy a odvody za nevyčerpané dovolenky	155 422	125 896	155 422		125 896
Odmeny a odvody z odmien		74 050			74 050
Iné krátkodobé rezervy					0
Rezerva na záručný servis					0
Rezerva na reklamácie	38 561	37 403	1 294	37 267	37 403

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci
	účtovného obdobia				účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na záručný servis					
Krátkodobé rezervy, z toho:	121 372	193 983	105 478	15 894	193 983
Mzdy a odvody za nevyčerpané dovolenky	105 126	155 422	105 126		155 422
Odmeny a odvody z odmien					0
Iné krátkodobé rezervy					0
Rezerva na záručný servis					0
Rezerva na reklamácie	16 246	38 561	352	15 894	38 561

III.2 c) Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	313 996		313 996
Ostatné záväzky voči prepojeným UJ			
Záväzky zo sociálneho fondu	5 717		5 717
Ostatné dlhodobé záväzky	147 233		147 233
Dlhodobé záväzky spolu	466 946		466 946
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	2 300 943	601 327	2 902 270
Nevyfakturované dodávky	7 563		7 563
Čistá hodnota zákazky			0
Ostatné záväzky voči prepojeným UJ	144 551	134 794	279 345
Záväzky voči spoločníkom a združeniu			
Záväzky voči zamestnancom	237 714		237 714
Záväzky zo sociálneho poistenia	172 466		172 466
Daňové záväzky a dotácie	140 053		140 053
Ostatné záväzky	135 865		135 865
Krátkodobé záväzky spolu	3 139 155	736 121	3 875 276

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	466 946	514 073
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov	466 946	514 073
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	3 875 276	3 583 778
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	3 139 155	2 825 186
Záväzky po lehote splatnosti	736 121	758 592

III.2 e) Hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Tabuľka č. 1

Druh zabezpečeného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota záväzku zabezpečená záložným právom	Hodnota záväzku zabezpečená inou formou zabezpečenia
Kontokorentný úver	638 169	
Spotrebné úvery (autokredit)		282 912

Kontokorentný úver je zabezpečený záložným právom na pohľadávky, blankozmenkami, ručiteľom.

Spotrebné úvery sú zabezpečené zabezpečovacím prevodom vlastníckeho práva na hnutelný majetok v sume 363 967 EUR za bežné účtovné obdobie.

Tabuľka č. 2

Druh zabezpečeného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota záväzku zabezpečená záložným právom	Hodnota záväzku zabezpečená inou formou zabezpečenia
Termínovaný úver		171 441
Spotrebné úvery (autokredit)		344 210

III.1 s) a III.2 f) Informácia o odloženej daňovej pohľadávke a odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	774 842	847 238
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho		
odpočítateľné	111 453	38 561
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka	212 711	186 018
Uplatnená daňová pohľadávka	-26 693	-38 784
Zaúčtovaná ako náklad	-26 693	-38 784
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 961	22 454
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	25 670	16 410
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	20 000	
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	45 670	16 410
Čerpanie sociálneho fondu	44 914	33 903
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 717	4 961

III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Hodnota v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Hodnota v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
Termínovaný úver	EUR	3M EURIBOR + 3,878% p.a.	20.6.2024		171 441
Kontokorentný úver	EUR	1M EURIBOR + 1,8% p.a.	31.10.2025	638 169	

Kontokorentný úver je zabezpečený záložným právom na pohľadávky, blankozmenkami, ručiteľom. Povolený limit čerpania je k 31.12.2024 do výšky 1 601 000 EUR.

Termínovaný úver bol k 20.6.2024 splatený.

III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky bud. období dlhodobé, z toho:		
Výdavky bud. období krátkodobé, z toho:		434
Úroky a poplatky Covid úver		434
Výnosy bud. období dlhodobé, z toho:		
Výnosy bud. období krátkodobé, z toho:		

III.5 a) f), g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov	-24 367	

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	65 641	X	X	138 267	X	X
Teoretická daň		13 785	21%		29 036	21%
Daňovo neuznané náklady	515 705	108 298	164,99%	421 914	88 602	64,08%
Odpočítateľné položky spolu	-429 248	-90 142	-137,33%	-266 688	-56 004	-40,50%
Nevykázaná odlož. daň. pohľ.						
Odpočet daňovej straty	-76 049	-15 970	-24,33%	-146 746	-30 817	-22,29%
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	76 049	15 970	24,33%	146 747	30 817	22,29%
Splatná daň z príjmov po úpravách		16 175	24,64%		30 819	22,29%
Odložená daň z príjmov		-26 693	-40,67%		38 784	28,05%
Celková daň z príjmov		-10 518	-16,02%		69 603	50,34%

ČI. IV INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

IV.1 a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Suma výnosov (601,602,606)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemysel	2 902 765	1 377 520
Kritická infraštruktúra	3 211 119	6 014 112
Dopravná infraštruktúra	5 689 256	3 699 065
Telekomunikácie	204 500	73 793
Ostatné	4 240 920	3 900 462
Spolu	16 248 559	15 064 952

IV.1 c), d), f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a výnosoch z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby s predaja tovaru		
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Aktivácia materiálu a tovaru		
Aktivácie DHM		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	96 230	194 633
Tržby z predaja dlhodob. nehm. a hm. majetku	11 235	7 442
Tržby z predaja materiálu	20 219	31 539
Výnosy z postúpených pohľadávok		
Zmluvné pokuty		
Iné výnosy z hospodárskej činnosti	64 776	155 652
Výnosy z finančnej činnosti	1 143	86
Výnosové úroky	1 077	11
Kurzové zisky počas roku	12	75
Kurzové zisky k závierkovému dňu	54	
Ostatné finančné výnosy		

IV.1 e), g) až i) Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady vynaložené na predaný tovar		
Spotrebné náklady, z toho:	4 856 913	4 100 885
Spotreba materiálu	4 820 101	4 046 554
Spotreba energie	36 812	54 331
Opravné položky k zásobám	931	-364
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	6 733 782	6 235 590
Opravy a udržiavanie	106 157	85 498
Cestovné	55 592	56 339
Náklady na reprezentáciu	46 156	24 008
Ostatné služby, z toho:	6 525 877	6 069 745
- Náklady na kooperácie, subdodávky	5 525 947	4 901 294

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 638 515	4 828 098
Mzdové náklady	3 002 242	3 097 288
Náklady na sociálne poistenie	1 061 267	1 044 626
Sociálne náklady	179 881	120 610
Dane a poplatky	19 642	24 579
Odpisy	219 383	181 848
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	17 782	31 443
Odpis pohľadávok	61 699	112 190
Tvorba OP k pohľadávkam	-39 560	14 120
Manká a škody	32 900	
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	83 279	201 394
Náklady z finančnej činnosti:	50 150	69 385
Náklady z predaja CP a podielov		
Nákladové úroky	28 922	38 113
Kurzové straty počas roku	930	1 019
Kurzové straty k závierkovému dňu	1	
Ostatné finančné náklady	20 297	30 253

IV.3 Informácie o nákladoch na overenie individuálnej účtovnej závierky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi a audítorskej spoločnosti, z toho:	22 520	9 760
Náklady za overenie účtovnej závierky	6 500	5 255
Iné uisťovacie služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo	15 475	4 505
Neaudítorské služby	545	

IV.4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky (601)	7 562 986	5 919 622
Tržby z predaja služieb (602)	5 041 721	5 276 935
Tržby z predaja tovaru (604)	0	
Výnosy zo zákazky (606)	3 643 852	3 868 395
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou (642)	20 219	31 539
Čistý obrat celkom	16 268 778	15 096 491

ČI. V INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

V.1 b) Informácie o podmienených záväzkoch

Spoločnosť neviduje podmienené záväzky.

V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy - SŠHR		
Majetok prijatý do úschovy - MHSR		
Pohľadávky z derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky - krátkodobý hmotný majetok	446 460	449 635
Iné položky - podiel QUADRIQ Ukrajina	4 577	4 577

ČI. VI UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČT. ZÁVIERKA

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje táto závierka, udalosti osobitného významu nenastali.

ČI. VII 1. INFORMÁCIE O TRANSAKCIÁCH MEDZI ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spriaznená osoba:	Hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
DA invest, a.s. - rozhodujúci vplyv, 100% vlastník		
Zoznam transakcií nákladov:		
poradenské služby v oblasti finančných a ekonomických záležitostí podniku a v oblasti riadenia	440 000	720 000
nákup majetku		
zostatok záväzkov k súvahovému dňu	190 718	360 000
Zoznam transakcií výnosov:		
dodávka materiálu	1 067	341
poskytnutá pôžička		
zostatok pôžičky		
zostatok pohľadávok k súvahovému dňu		
Ostatné transakcie:		
vyplatenie dividend		
zostatok záväzkov k súvahovému dňu		

Spriaznená osoba:	Hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
FGC, s.r.o. - kapitálové prepojenie, sestra		
Zoznam transakcií nákladov:		
dodávka materiálu	180 926	280 986
zostatok záväzkov k súvahovému dňu	133 858	89 317
Zoznam transakcií výnosov:		
dodávka materiálu		
poskytnuté služby		
zostatok pohľadávok k súvahovému dňu	45 231	117 244

Spriaznená osoba:	Hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Telink, spol. s r.o. - personálne prepojenie		
Zoznam transakcií nákladov:		
nájomné nehnuteľnosti, služby spojené s nájmom	128 546	144 833
nákup materiálu	299	
zostatok záväzkov k súvahovému dňu	41 444	6 024
Zoznam transakcií výnosov:		
služby pultu centrálnej ochrany	4 907	4 907
operatívny servis	4 009	994
dodávka materiálu	2 533	41
zostatok pohľadávok k súvahovému dňu	5 495	8 030

Čl. IX PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účt. obdobia
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	428 232				428 232
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					
Zákonný rezervný fond	85 646				85 646
Oceňovacie rozdiely z precenenia					
Oceňovacie rozdiely z precenenia maj. a záv.					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceň.rozdiely z prec. pri zlúčení, splynutí a rozd.					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 654 031			48 664	2 702 695
Neuhradená strata minulých rokov	-848 510				-848 510
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	68 664	76 159	20 000	48 664	76 159
z toho vyplatené dividendy					
z toho prídel do sociálneho fondu			20 000		

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účt. obdobia
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	428 232				428 232
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					
Zákonný rezervný fond	85 646				85 646
Oceňovacie rozdiely z precenenia					
Oceňovacie rozdiely z precenenia maj. a záv.					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceň.rozdiely z prec. pri zlúčení, splynutí a rozd.					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 654 031				2 654 031
Neuhradená strata minulých rokov				-848 510	-848 510
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	-848 510	68 664		-848 510	68 664
z toho vyplatené dividendy					
z toho prídel do sociálneho fondu					

ČI. X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA

Označ. položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie 2024	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2023
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	65 641	138 267
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>	166 111	267 822
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	219 383	181 848
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 (+)	0	
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	0
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-38 629	13 756
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-22 672	41 557
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	28 922	38 113
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 077	-11
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-11 235	-7 442
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 (+/-)	-8 581	
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-1 045 804	1 032 761
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-2 059 937	953 368

A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 026 604	125 660
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-12 471	-46 267
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	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.)	-814 052	1 438 851
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	1 077	11
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-28 922	-38 113
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		0
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-841 897	1 400 748
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-54 134	166 541
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		0
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-896 031	1 567 289
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	-2 450
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-160 063	-242 862
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 (-)	0	0
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		0
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	11 235	7 442
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 (+)	0	0
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0

B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
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 (-)	0	0
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 (+)	0	0
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti, (súčet B. 1. až B. 19.)	-148 828	-237 870
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>	-20 000	0
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		0
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-20 000	0

C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-232 740	-320 254
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		0
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		0
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 (+)	4 030	18 241
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 (-)	-175 471	-362 872
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	336 860	247 169
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-398 159	-222 792
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
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 (+)	0	0
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 (-)	0	0
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
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 (-)	0	0
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 (+)	0	0
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-252 740	-320 254
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-1 297 599	1 009 164
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 564 905	555 740

F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	267 306	1 564 905
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	267 306	1 564 905