

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

NITRAZDROJ,a.s.
Dolnočermánska 38
949 01 Nitra

Spoločnosť NITRAZDROJ, a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 26. februára 1994 a do obchodného registra bola zapísaná 25. marca 1994 (Obchodný register Okresného súdu v Nitre, oddiel : Sa, vložka 9/N).

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- obchodná činnosť v rozsahu voľných živností
- prenájom nehnuteľností

A. c) Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	569	581
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	572	584
počet vedúcich zamestnancov	9	9

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2025 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2025 do 31. decembra 2025.

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2024, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 9.6.2025

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). V roku 2025 nenastali zmeny v účtovných zásadách a metódach.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. V bežnom účtovnom období spoločnosť neobstarala dlhodobý majetok iným spôsobom.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje rovnomerne na základe zatriedenia do odpisovej skupiny s dobami životnosti a sadzbami odpisov podľa zákona o daniach z príjmov v aktuálnom znení

Účtovné odpisy predstavujú výšku daňových výdavkov (účtovné odpisy sa rovnajú daňovým).

Nehmotný majetok s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, ktorého obstarávací cena je 2 400 € a nižšia, sa účtuje v roku obstarania a uvedenia do používania do nákladov na ťarchu účtu 518-Ostatné služby. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerná	25

Dlhodobý majetok sa odpisuje rovnomerne na základe zatriedenia do odpisovej skupiny s dobami životnosti a sadzbami odpisov podľa zákona o daniach z príjmov v aktuálnom znení. O hmotnom majetku s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 € a nižšia, sa účtuje na základe individuálneho posúdenia zodpovednej osoby na ťarchu nákladov na účet 501-Spotreba materiálu, alebo sa zaradí ako dlhodobý hmotný majetok a odpisuje sa. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Životnosť podľa ZoDP	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	Rovnomerná	5
Stavby	40	Rovnomerná	2,5
stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	Rovnomerná	25 až 8,34
dopravné prostriedky	4	Rovnomerná	25

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami. Týmto spôsobom postupuje UJ aj ku dňu ocenenie podľa §24 Zákona o účtovníctve.

(d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu a pod.). Spoločnosť účtuje zásoby spôsobom A. Pri vyskladnení zásob sa používa na PJ MOP vážený aritmetický priemer a pri veľkoobchode metóda FIFO.

(e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(h) Rezervy

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

(i) Záväzky

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

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia .

(l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

(m) Spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke z titulu opatrnosti.

(n) Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

F. a) Dlhodobý nehmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér C	Oceni- tel'-né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnut é preddavky na DNM h	Spolu l
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		317 389						317 389
Prírastky		20 316						20 316
Úbytky		1 913						1 913
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		335 792						335 792
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		312 759						312 759
Prírastky		6 801						6 801
Úbytky		1 914						1 914
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		317 646						317 646
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková cena								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 630						4 630
Stav na konci účtovného obdobia		18 146						18 146

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni tel'né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta rávaný DNM g	Poskytnu té preddavk y na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		317 389				0		317 389
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		317 389						317 389
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		302 819						302 819
Prírastky		9 940						9 940
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		312 759						312 759
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková cena								
Stav na začiatku účtovného obdobia		18 146						18 146
Stav na konci účtovného obdobia		4 630						4 630

4. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

F. a) Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č.1

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	906 797	2 335 681	3 898 346				450		7 141 274
Prírastky			438 254				438 254		876 508
Úbytky			198 273				438 254		636 527
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	906 797	2 335 681	4 138 327				450		7 381 255
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 813 130	3 237 138						5 050 268
Prírastky		50 510	226 386						276 896
Úbytky			198 274						198 274
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 863 640	3 265 250						5 128 890
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presunys									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	906 797	522 551	661 208				450		2 091 006
Stav na konci účtovného obdobia	906 797	472 041	873 077				450		2 252 365

Tabuľka č.2

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	906 797	2 335 681	4 138 327				450		7381 255
Prírastky			413 639				413 639		827 278
Úbytky			76 932				413 639		490 571
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	906 797	2 335 681	4 475 034				450		7 717 962
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 863 640	3 265 250						5 128 890
Prírastky		35 614	267 534						303 148
Úbytky			76 932						76 932
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 899 254	3 455 852						5 355 106
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presunys									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	906 797	472 041	873 077				450		2 252 365
Stav na konci účtovného obdobia	906 797	436 427	1 019 182				450		2 362 856

F. b) Poistenie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok nie je poistený.

Údaje o poistení dlhodobého hmotného majetku sú uvedené v nasledovnej tabuľke. Celý majetok a.s. je k 31.12.2025; poistený v poisťovni Allianz.

Opis majetku (poistenie)	Poistná suma (EUR)	Platnosť zmluvy od – do
Súbor nehnuteľného majetku	11 271 800	1.1.2011 – neurč.doba
Súbor hnuťelného majetku	2 593 000	1.1.2011 – neurč.doba
Súbor zásob	3 656 000	1.1.2011 – neurč.doba
Peniaze, ceniny v trezore	3 500	1.1.2011 – neurč.doba
Preprava peňazí	10 000	1.1.2011 – neurč.doba.
Náklady na vypratanie miesta po poist. udalosti	500 000	1.1.2011 – neurč.doba
Peniaze v trezore	38 100	1.1.2011 – neurč.doba
Peniaze v pokladniach	24 330	1.1.2011 – neurč.doba
Zákonne poistenie motor. vozidiel	Podľa sadzobníka	1.1.2011 – neurč.doba
Havarijné poistenie motor. vozidiel	Podľa sadzobníka	1.1.2011 – neurč.doba

7. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ost. Dlhodobý fin. maj.	Obstarávaný DFM	Poskyt-nuté preddav-ky na DFM	
a	b	c	D	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 361 325	199 329	13051		0		0		2 573 705
Prírastky									
Úbytky				0					
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 361 325	199 329	13 051	0	0		0		2 573 705
Opravné položky									
Stav									

na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 361 325	199 329	13 051	0	0		0		2 573 705
Stav na konci účtovného obdobia	2 361 325	199 329	13 051	0	0		0		2 573 705

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia								Spolu
	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ost. Dlhodobý fin. maj.	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddávky na DFM	
a	b	c	D	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 361 325	199 329	13051	0			0		2 573 705
Prírastky									
Úbytky				0					
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 361 325	199 329	13051	0	0		0		2 573 705
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									

obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 361 325	199 329	13 051	0	0		0		2 573 705
Stav na konci účtovného obdobia	2 361 325	199 329	13 051	0	0		0		2 573 705

9. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	E	f
Dcérske účtovné jednotky					
DATA-ZDROJ a.s.	100	100	5 441 156	88 191	2 361 325
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
SUPERMAX Nitra	50	50	389 010	6 724	153 688
SNIPEK a.s.	25	25			45 641
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
CBA a.s.	10	10	252 774	6 907	13 051
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	2 573 705

11. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov	0				0
Do splatnosti viac ako 3 roky a najviac 5 rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako 1 rok a najviac 3 roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	0				0

16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	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			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku spolu	283 427	12 534	295 961
Ostatné pohľadávky z obch.styku	280 968	12 534	293 503
Pohľadávky z obch.styku voči prepojeným ÚJ	2 458		2 458
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 400 000		1 400 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	62 114		62 114
Iné pohľadávky	81 821		81 821
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 827 362	12 534	1 839 896

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	12 534	14 069
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 827 362	2 588 335
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 839 896	2 602 404
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

Na žiadne pohľadávky nie je zriadené záložné právo a ani účtovná jednotka nemá obmedzené právo s nimi nakladať.

F. w) Krátkodobý finančný majetok

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	22 613	23 887
Bežné účty v banke, alebo pobočke zahr.banky	1 233 205	1 119 833
Vkladové účty v banke alebo pob.zahr.banky terminované		
Peniaze na ceste	184 707	191 261
Spolu	1 440 525	1 334 981

F. zb) Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
----------------------------------	-----------------------	--

Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	17	1 391
ESET, predplatné časopisu	17	1 391
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	70 238	64 225
Poistné, zmluva o nájme, predplatné časopisov, prenájom, telecom, školenie, diaľničné známky, stravné, TeamViewer	70 238	64 225
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	38 953	56 305
Zľavy	38 953	56 305
		1

F. zc) Spoločnosť neprenajímala majetok formou finančného prenájmu.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

G. a) bod č.3 - rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	339 208
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	169 000
Tantiémy	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	170 208
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	339 208

Tab.č2 Navrhnuté rozdelenie zisku

Názov položky	
Účtovný zisk	63 499
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	30 000
Tantiémy	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	33 499
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	63 499

G. b) Rezervy

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia F
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	333 105	441 919	333 105		441 919
Nevýčerp.dovol.	206 335	298 212	206 335		298 212
Overenie závierky	8 700	9 300	8 700		9 300
Energie	100	0	100		0
Vodné, stočné	310	860	310		860
Plyn	400	200	400		200
Odchodné a odstupné	43 628	25 632	43 628		25 632
ZSP	73 533	106 183	73 533		106 183
Ostatné	100	1 532	100		1 532

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	566 909	322 945	566 749		333 105
Nevyčerp.dovol.	292 692	206 335	292 692		206 335
Overenie závierky	8 700	8 700	8 700		8 700
Energie	1 500	100	1500		100
Vodné, stočné	460	50	460		310
Plyn	8 400	400	8 000		400
Odchodné a odstupné	36 693	43 628	36 693		43 628
ZSP	104 504	73 533	104 504		73 533
Ostatné	113 960	100	113 960		100

G. c) a d) Závazky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov	957 802	1 064 979
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	957 102	1 064 979
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 318 432	4 997 203
Krátkodobé záväzky spolu	4 318 432	4 997 203

G. g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 064 979	1 006 272
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	84 101	76 040
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	169 000	296 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	253 001	372 040
Čerpanie sociálneho fondu	360 178	313 333
Konečný zostatok sociálneho fondu	957 802	1 064 979

G. h) Spoločnosť nemá vydané dlhopisy.

Základné imanie

ZI je 66 400€.

Rozsah splatenia 66 400 €

Počet akcií : 1 280 ks na meno v listinnej podobe

Menovitá hodnota akcií :

1200 ks menovitej hodnoty 33,2€

80 ks menovitej hodnoty 332 €

Zisk na akciu : 49,61€

30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
ČSOB	€	5,01	21.11.2026	0	98 143
Krátkodobé bankové úvery					
ČSOB	€	5,01	21.11.2026	48 121	

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v € za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
DATA-ZDROJ a.s.	€	2,92	31.12.2026	1 400 000	1 400 000	-
Krátkodobé finančné výpomoci						

G. j) Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	9 102	10 169
Bankové poplatky , stravné, , súťaž	9 102	10 169
Transakčná daň, poisťka, nájom		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	120	120
nájom	120	120

H. VÝNOSY

H. a) Tržby

Oblasť odbytu a	Tržby za predaj tovaru		Tržby z predaja vlast. výrobkov		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie D	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Tuzemsko	61 066 118	60 793 089	2 695 660	2 745 226		
EU						
Spolu	61 066 118	60 793 089	2 695 660	2 745 226		

H. c) až f) Výnosy pri aktivácii nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti³

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		

Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	115 911	112 968
tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu,	0	208
Ostatné výnosy (bonusy, zľavy)	107 134	104 487
aktivácia	8 777	8 273
Finančné výnosy, z toho:	72 884	114 798
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	47	
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Výnosy z ost. Dlh. CP (dividendy)		
Výnosové úroky	72 761	114 766
Ostatné fin. výnosy	76	32
Mimoriadne výnosy, z toho:		

H. g) Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby		
Tržby z predaja služieb	2 695 660	2 745 226
Tržby za tovar	61 066 118	60 793 089
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	63 834 539	63 653 290

I. NÁKLADY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 584 032	2 676 563
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	8 624	5700
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 300	5700
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	1 985 475	2 044 893
Opravy a údržby	250 398	344 563
nájomné	872 141	846 134
Náklady za práce Softip	9 615	7 646
Náklady na reklamu	63 771	57 330
Strážna služba	689 174	689 923
Poplatky stravovacím spoločnostiam	81 139	83 910
Spoje	19 237	15 483
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	13 923 043	13 238 220
Osobné náklady	13 146 434	12 494 639
odpisy dlhodobého majetku	309 950	286 835
zostatková cena predaného dlhod.majetku a materiálu		
ostatné náklady na hospod.činnosť (poistné, členské príspevky ai.)	466 659	456 746
Finančné náklady, z toho:	256 208	252 780
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	15	29
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		252 780
úroky	3 798	1 167
ost. finančné náklady	252 395	251 584
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. DANE Z PRÍJMOV

J. f) a g) Dane z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane B	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	98 937	x	x	445 854	x	x
teoretická daň		23 745	24		93 629	21
Daňovo neuznané náklady	96 274	23 106	24	135 062	28 363	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-70 557	-16 934	24	-185 815	-39 021	21
Vplyv nezaúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky						

Umorenie daňovej straty						
Zrážková daň		1 326	24		853	21
Iné						
Spolu	124 654	29 917	24	395 101	82 971	21
Splatná daň z príjmov		29 917	24		82 971	21
Odložená daň z príjmov		4 195	24		22 822	24
Celková daň z príjmov		35 438	24		106 646	21

Účtovná jednotka začala k 31.12.2022 účtovať o odloženej dani z príjmov, z titulu vytvorenia iných ako zákonných daňových rezerv, najmä rezervy na odchodné a odstupné. Čiastočne sa tým pádom ovplyvnil účet 428, z dôvodu zachytenia počiatočného stavu na účte ostatných rezerv za minulé obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	0	0
Odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	46 087	63 569
Odpočítateľné	46 087	63 569
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	24
Odložená daňová pohľadávka	11 061	15 257
Uplatnená daňová pohľadávka - zmena	-4 196	-22 821

Zaúčtovaná ako zvýš / zníž nákladov	-4 196	--22 821
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložená daň celkom	11 061	15 257

K. Podsúvahové účty

Spoločnosť eviduje na podsúvahových položkách materiál zapožičaný od inej ÚJ, jednorázové zálohované obaly, vlastná vyrobená EE a darčekové poukážky.

L. Iné AKTÍVA a iné PASÍVA

L. a), b) Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá podmienené záväzky.

L. c) Podmienení majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

M. Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	Iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy						
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						

Iné						

N. Ekonomické vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Obchody so spriaznenými osobami za rok 2025:

NITRAZDROJ,a.s. nakúpil od spoločnosti TOPEC a.s. tovar v hodnote 2 654 063,63€
 NITRAZDROJ,a.s. zaplatila za nájom a služby s tým súvisiace spoločnosti DATA-ZDROJ a.s. 802 765,93 €
 NITRAZDROJ a.s. zaplatila za služby a tovar spoločnosti CBA a.s. 42 830,32 €
 NITRAZDROJ,a.s. predal tovar spoločnosti TOPEC a.s. v hodnote 97 156,71€
 NITRAZDROJ a.s. fakturovala služby spoločnosti SUPERMAX Nitra a.s. v hodnote 540€
 NITRAZDROJ a.s. prijala úroky od spoločnosti DATA-ZDROJ a.s. a.s v hodnote 65 772 €
 NITRAZDROJ a.s. fakturovala za služby spoločnosti DATA-ZDROJ a.s. vo výške 12000 €
 NITRAZDROJ a.s. zaplatila za služby spoločnosti TOPEC a.s. 4 456,09€

Obchody so spriaznenými osobami za rok 2024:

NITRAZDROJ,a.s. nakúpil od spoločnosti TOPEC a.s. tovar v hodnote 3 031 170€
 NITRAZDROJ,a.s. zaplatil úroky spoločnosti SUPERMAX Nitra a.s. vo výške 746€
 NITRAZDROJ,a.s. zaplatila za služby spoločnosti DATA-ZDROJ a.s. 858 407€
 NITRAZDROJ a.s. zaplatila za služby spoločnosti CBA a.s. 39 064€
 NITRAZDROJ,a.s. predal tovar spoločnosti TOPEC a.s. v hodnote 101 750€
 NITRAZDROJ a.s. fakturovala služby spoločnosti SUPERMAX Nitra a.s. v hodnote 900€
 NITRAZDROJ a.s. prijala úroky od spoločnosti DATA-ZDROJ a.s. v hodnote 110 276 €
 NITRAZDROJ a.s. fakturovala za služby spoločnosti DATA-ZDROJ a.s. v hodnote 12000 €
 NITRAZDROJ a.s. zaplatila za služby spoločnosti TOPEC a.s. 4 532€
 NITRAZDROJ a.s. fakturovala za služby spoločnosti CBA a.s. v hodnote 1500 €

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31.decembri 2025 nenastali udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností vykázaných v účtovnej závierke k 31.12.2025

P. Prehľad zmien vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci

a	začiatku účetného obdobia b	c	D	e	účetného obdobia f
Základné imanie	66 400				66 400
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	11 605				11 605
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	63 989				63 989
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	4 272				4 272
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 578 399	170 208	62 400		6 686 207
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účetného obdobia	339 208	63 499	169 000	-170 208	63 499
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bežné účetné obdobie				Stav na konci účetného obdobia
	Stav na začiatku účetného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	

a	b	c	D	e	f
Základné imanie	66 400				66 400
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	11 605				11 605
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	63 989				63 989
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	4 272				4 272
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 344 304	296 495	62 400		6 578 399
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	592 495	339 208	296 000	-296 495	339 208
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

. Účtovná jednotka netvorila kapitálový fond z príspevkov podľa §123 odst. 2 a § 217a Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov.

R. Prehľad peňažných tokov

S. Prehľad peňažných tokov pri použití priamej metódy – nepoužíva sa priama metóda.

T. 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 (+/-)	98 937	445 854
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>	213 724	-9 261
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	309 950	286 835
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-108 814	-233 754
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	11 644	38 373
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	3 798	1 167
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-72 761	- 114 766
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 (+/-)		
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 (+/-)	69 907	12 884
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>	377 037	-624 458

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	762 508	298 296
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-729 156	-754 752
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	343 685	-168 002
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.)	689 698	-187 865
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	72 761	114 766
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 3 798	- 1 167
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.)	758 661	-74 266
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-151 714	-71 545
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	606 947	-145 811
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-17 742	
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-413 639	-448 798
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 (+)		208
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 (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
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 mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-431 381	-448 590
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
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 (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-50 022	98 143
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 (+)		98 143
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 (-)	-50 022	
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 prevádzkových činností (-)	-20 000	-20 000
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-70 022	78 143
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	105 544	- 516 258
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 334 981	1 851 239
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 440 525	1 334 981
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 (+/-)	1 440 525	1 334 981