

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 3 5 2

IČO 3 1 4 4 9 6 9 7

FCC Trnava, s.r.o.

1. POPIS SPOLOČNOSTI

FCC Trnava, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným/akciová spoločnosť, ktorá bola založená dňa 14.9.1993. Dňa 8.2.1994 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trnava, oddiel Sro, vložka 1344/T. Spoločnosť sídli v Priemyselná 5, 91701 Trnava, Slovenská republika, identifikačné číslo 31449697.

V roku 2025 neboli uskutočnené významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
2. cestná motorová doprava - vnútroštátna nákladná cestná doprava

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	121	131
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	123	130
počet vedúcich zamestnancov	8	10

Informácie o štruktúre spoločníkov/akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov/akcionárov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
FCC Environment CEE GmbH	230 000 EUR	50,00%	50,00%	50,00%
Mesto Trnava	230 000 EUR	50,00%	50,00%	50,00%
Spolu	460 000 EUR	100%	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny FOMENTO DE CONSTRUCCIONES y CONTRATAS, S.A. (FCC), Federico Salmón, 13, E 28016 Madrid, Španielsko. Materskou spoločnosťou spoločnosti je FCC Environment CEE GmbH, Hans-Hruschka-Gasse 9, 2325 Himberg, Rakúsko a materskou spoločnosťou celej skupiny je FOMENTO DE CONSTRUCCIONES y CONTRATAS, S.A. (FCC). Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť FOMENTO DE CONSTRUCCIONES y CONTRATAS, S.A. (FCC). Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle spoločnosti Federico Salmón, 13, E 28016 Madrid, Španielsko.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2025:

Predstavenstvo (Konatelia)

Mgr. Tibor Pekarčík

Ing. Eva Mikulášiová

Ing. Petr Marek

Dozorná rada

Ing. Tomáš Varga

Ing. Daniel Kostolný

RNDr. Gabriela Cabanová

Ing. Andrej Farkaš

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť nevstúpila do konkurzu, zlúčenia, splynutia, rozdelenia, premeny.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2024 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 10.6.2025.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2025 a 2024 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje nasledovne:

- Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne - reálnou hodnotou.
- Majetok novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený- reálnou hodnotou.
- Majetok obstaraný verejným obstarávateľom bezodplatne od koncesionára za plnenie vo forme koncesie na stavebné práce - reálnou hodnotou.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	4	25%	lineárna
Oceniteľné práva	4	25%	lineárna
Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevyšuje 2 400 EUR	-	100%	-

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov. Reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku bola stanovená na základe popisu ako bola stanovená.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje nasledovne:

- Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne - reálnou hodnotou.
- Majetok novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený- reálnou hodnotou.
- Majetok obstaraný verejným obstarávateľom bezodplatne od koncesionára za plnenie vo forme koncesie na stavebné práce - reálnou hodnotou.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	15 - 20	6,67% - 5%	lineárna
Teleso skládky	-	-	v závislosti od naplnenia
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí			
- Stroje, prístroje a zariadenia	4 - 12	25% - 8.33%	lineárna
- Dopravné prostriedky	4 - 8	25% - 12.50%	lineárna
Kontajnery, popolnice, ktorých obstarávacia cena neprevyšuje 1 700 EUR	2, 5, 6	50%, 20%, 16.67%	lineárna
Ostatný hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevyšuje 1 700 EUR	-	100%	-

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami váženým aritmetickým priemerom. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady. Výrobné režijné náklady zahŕňajú popis.

Zásoby obstarané iným spôsobom sa oceňujú cenou obvyklou.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé závazky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné závazky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) Rezervy

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

Podmienené závazky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi, a pod.

Spoločnosť vytvára rezervný fond 10%.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Operatívny lízing

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

o) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		39 011						39 011
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	39 011	0	0	0	0	0	39 011
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		37 391						37 391
Prírastky		1 620						1 620
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	39 011	0	0	0	0	0	39 011
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 620	0	0	0	0	0	1 620
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		39 011						39 011
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	39 011	0	0	0	0	0	39 011
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		33 502						33 502
Prírastky		3 889						3 889
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	37 391	0	0	0	0	0	37 391
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 509	0	0	0	0	0	5 509
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 620	0	0	0	0	0	1 620

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	247 584	11 736 073	0	0	13 878	2 270 629	0	14 268 164
Prírastky		61 892	1 085 424			27 929	11 774		1 187 019
Úbytky			722 207						722 207
Presuny			592 069				-592 069		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	309 476	12 691 359	0	0	41 807	1 690 334	0	14 732 976
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	98 550	8 287 065	0	0	2 361	0	0	8 387 976
Prírastky		14 679	934 558			1 974			951 211
Úbytky			611 969						611 969
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	113 229	8 609 654	0	0	4 335	0	0	8 727 218
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	149 034	3 449 008	0	0	11 517	2 270 629	0	5 880 188
Stav na konci účtovného obdobia	0	196 247	4 081 705	0	0	37 472	1 690 334	0	6 005 758

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	247 584	10 633 072	0	0	13 878	2 200 593	0	13 095 127
Prírastky							1 310 853		1 310 853
Úbytky			61 482				76 334		137 816
Presuny			1 164 483				-1 164 483		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	247 584	11 736 073	0	0	13 878	2 270 629	0	14 268 164
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	86 442	7 505 566	0	0	1 667	0	0	7 593 675
Prírastky		12 108	842 981			694			855 783
Úbytky			61 482						61 482
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	98 550	8 287 065	0	0	2 361	0	0	8 387 976
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	161 142	3 127 506	0	0	12 211	2 200 593	0	5 501 452
Stav na konci účtovného obdobia	0	149 034	3 449 008	0	0	11 517	2 270 629	0	5 880 188

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Kooperativa, poisťovňa, a.s., Pobřežní 665/21, 186 00 Praha 8, Česká republika. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým súbor majetku (krádež vlámaním, lúpež, živél, lom stroja) a prvé riziko (zásoby a kontajnery). Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 4 181 491 EUR. Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko poškodenia vecí a prerušenia prevádzky je 2 000 000 EUR.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek.

Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám.

Na zásoby nebolo zriadené záložné právo.

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj.

7. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	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
Pohľadávky z obchodného styku	32 400			-1 676	30 724
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	32 400	0	0	-1 676	30 724

K pohľadávkam boli v roku 2025 a 2024 vytvorené opravné položky podľa vekovej štruktúry v zmysle zákona.

V roku 2025 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti neodpísala do nákladov žiadnu pohľadávku.

Pohľadávky voči spriazneným osobám 76750 EUR

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 039 207	337 319	1 376 526
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	76 750		76 750
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	4 715 468		4 715 468
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	10 554		10 554
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 841 979	337 319	6 179 298

Pohľadávky spoločnosti nie sú zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 357	4 591
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky		
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	3 357	4 591

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	21 210	36 612
poistenie	21 210	11 683
nájom	0	24 929
predplatené		
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	29 921	66 033
EnviPak triedeny zber	29 921	66 033

10. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENAJÍMATEĽOM)

Spoločnosť neúčtuje o majetku prenájatom formou finančného prenájmu.

11. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	793 521
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	793 521
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	793 521

12. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	63 325	1 528	-7 194	0	57 659
rezerva odchodné	63 325	1 528	-7 194		57 659
	0				0
	0				0
	0				0
	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	321 636	174 521	-141 078	-180 558	174 521
13.plat	81 663	95 090	-79 211	-2 452	95 090
bonusy	201 564	36 238	-37 326	-164 236	36 240
audit	9 910	10 355	-9 910		10 355
hospod.čimnosť	16 699	27 682	-8 658	-8 042	27 681
nevýčerp.dovolenky	11 800	5 156	-5 973	-5 828	5 155
	0				0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	60 066	6 710	-3 451	0	63 325
rezerva odchodné	60 066	6 710	-3 451		63 325
Krátkodobé rezervy, z toho:	146 207	321 636	-121 091	-25 116	321 636
13.plat	72 258	81 663	-71 242	-1 016	81 663
bonusy	34 382	201 563	-31 640	-2 741	201 564
audit	8 870	9 910	-8 870		9 910
hospod.čimnosť	22 005	16 700	-7 762	-14 244	16 699
nevyčerp.dovolenky	8 692	11 800	-1 577	-7 115	11 800

Rezervy sú vytvorené z dôvodu povinnosti určenej zákonom a zároveň z dôvodu opatrnosti. Predpokladaný rok použitia je 2025 v prípade krátkodobých rezev a v prípade dlhodobých rezerv pri odchode zamestnanca do dôchodku. Predpokladaný rok použitia rezerv je rok 2026.

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	4 742 626	4 648 972
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 742 626	4 648 972
Krátkodobé záväzky spolu	1 230 006	1 534 002
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 146 428	1 290 462
Záväzky po lehote splatnosti	83 578	243 540

Záväzky voči spriazneným osobám 49951 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 3 5 2

IČO 3 1 4 4 9 6 9 7

FCC Trnava, s.r.o.

14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 045 937	834 808
odpočítateľné	1 045 937	834 808
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	239 636	410 739
odpočítateľné	239 636	410 739
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	24
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	193 512	101 777
Zmena odloženého daňového záväzku	91 735	12 722
Zaúčtovaná ako náklad	91 735	12 722
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala odložený daňový záväzok vo výške 193512 EUR z titulu dočasných rozdielov medzi daňovou a účtovnou zostatkovou hodnotou majetku, pohľadávok a rezerv.

15. INFORMÁCIE O ZÁVAZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	47 195	40 959
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	30 861	29 677
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	30 861	29 677
Čerpanie sociálneho fondu	-28 942	-23 441
Konečný zostatok sociálneho fondu	49 114	47 195

16. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery / pôžičky						
FCC Slovensko, s.r.o.	EUR	1,75 % + 3M EURIBOR	1.2.2028	4 500 000	4 500 000	4 500 000
Krátkodobé bankové úvery						

17. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Spoločnosť neučtuje o položkách časového rozlíšenia na strane pasív.

18. DERIVÁTY

Spoločnosť nemá uzavreté zmluvy o derivátoch.

19. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť neučtuje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu.

20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nevedie súdne spory.

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	1 247	1 000
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	158 162	246 956
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

Spoločnosť má v nájme nasledujúci dlhodobý hmotný majetok: kancelárske priestory, nebytové priestory, haly, parkovacie miesta, vysokozdvížne vozíky, technológie, osobné, úžitkové a nákladné vozidlá, veľkokapacitné kontajnery a lisy a iné drobné stroje a zariadenia. Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú.

21. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Slovensko		Zahranie		Celkom	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Likvidácia odpadu	7 002 372	6 576 525	6 039	5 281	7 008 411	6 581 806
Doprava	1 365 373	1 217 851			1 365 373	1 217 851
Ostatné	1 311 314	1 149 998			1 311 314	1 149 998
Tovar	637 613	645 132	19 346		656 959	645 132
Spolu	10 316 672	9 589 506	25 385	5 281	10 342 057	9 594 787

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

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:	196 484	54 825
Predaj DHM (PKW, LKW, VKK, nádoby)	146 043	24 271
Náhrada z poisťovní	35 879	15 030
Ostatné	14 562	15 524
Finančné výnosy, z toho:	114 451	155 380
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>2</i>	<i>17</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>114 449</i>	<i>155 363</i>
Prijaté úroky	114 449	155 363

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	20 334	26 612
Tržby z predaja služieb	9 664 764	8 923 043
Tržby za tovar	656 959	645 132
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	10 342 057	9 594 787

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 434 320	3 032 842
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	20 470	17 980
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	13 230	12 940
iné uistovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo	3 740	3 440
ostatné neaudítorské služby	3 500	1 600
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	3 413 850	3 014 862
Opravy a udržiavanie	587 934	487 418
Nájomné	350 139	246 956
Personálny leasing	122 557	82 926
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	224 563	217 707
Preprava a skládkovanie odpadu	1 478 797	1 765 433
Ostatné	649 860	214 422
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 512 187	3 472 617
Predaný dlhodobý majetok	102 609	1 231
Pokuty	1 166	1 640
Manká a škody	9 146	3
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam, k majetku	-1 676	0
Poistenie	156 311	89 480
Ostatné	123 482	65 260

Mzdy	2 124 628	2 305 947
Sociálne poistenie	540 371	589 061
Zdravotné poistenie	220 715	241 115
Sociálne zabezpečenie	184 410	167 027
Dane a poplatky	51 025	11 853
Finančné náklady, z toho:	186 036	249 653
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>242</i>	<i>1 196</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	242	1 196
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>185 794</i>	<i>248 457</i>
Nákladové úroky	182 089	244 933
Bankové poplatky	3 705	3 524
Poplatok za ručenie		

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo (výnos) vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		12 722
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 9 2 3 5 2

IČO 3 1 4 4 9 6 9 7

FCC Trnava, s.r.o.

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 429 844	x	x	1 046 204	x	x
teoretická daň	x	343 163	24	x	219 703	21
Daňovo neuznané náklady	319 215	76 612	5,36	447 411	93 956	8,98
Výnosy nepodliehajúce dani	-620 191	-148 846	-10,41	-304 320	-63 907	-6,11
Umorenie daňovej straty						
Iné						
Spolu	1 128 868	270 928	19	1 189 295	249 751	24
Splatná daň z príjmov	x	270 928	18,95	x	249 752	23,87
Odložená daň z príjmov	x	91 735	6,42	x	2 931	0,28
Celková daň z príjmov	x	362 663	25,36	x	252 683	24,15

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Členom štatutárnych a dozorných orgánov Spoločnosti boli vyplatené Spoločnosťou príjmy z dôvodu výkonu ich funkcie za rok 2025 vo výške 25000€ a za rok 2024 príjmy vo výške 16948€.

22. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Bežné účtovné obdobie			
		Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Ostatné spriaznené osoby					
RECOPAP, s.r.o.	1				
RECOPAP, s.r.o.	2				
RECOPAP, s.r.o.	3	44 425			
FCC Slovensko, s.r.o	11	4 715 468			
FCC Slovensko, s.r.o	8		4 514 584	182 089	
FCC Slovensko, s.r.o	3	10 722	47 043	487 685	260 467
FCC Slovensko, s.r.o	2			143 417	
FCC Hlohovec, s.r.o	2				
FCC Hlohovec, s.r.o	3	21 604			
FCC Česká republika, s.r.o.	3		2 908	2 908	
Mesto Trnava	3	333 440		14 113	3 172 040

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
		Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Ostatné spriaznené osoby					
RECOPAP, s.r.o.	1				
RECOPAP, s.r.o.	2	61 162			
RECOPAP, s.r.o.	3	17 891		17 201	100 631
FCC Slovensko, s.r.o	11	4 157 344			155 300
FCC Slovensko, s.r.o	8		4 500 000	244 933	
FCC Slovensko, s.r.o	3	170	49 310	418 401	108 386
FCC Slovensko, s.r.o	2			24 194	
FCC Hlohovec, s.r.o	2				1 571
FCC Hlohovec, s.r.o	3	14 283		69 299	166 774
Mesto Trnava	3	356 187		79 746	3 011 721

23. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	460 000				460 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	46 000				46 000
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	72 101				72 101
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 584 051			793 521	4 377 572
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	793 521	1 067 180		-793 521	1 067 180
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	460 000				460 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	46 000				46 000
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	72 101				72 101
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 570 159			1 013 892	3 584 051
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 013 892	793 521		-1 013 892	793 521
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 10.6. 2025 schválilo presun zisku za rok 2024 na nerozdelený zisk minulých rokov.

O rozdelení zisku za rok 2025 rozhodnú spoločníci v 2. polroku 2026.

24. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

25. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2025 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 429 844	1 046 204
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	1 022 886	1 001 387
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	952 831	858 440
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 (+/-)	-5 666	3 259
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	51 514	73 157
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	182 089	244 933
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-114 449	-155 363
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 (+/-)	-43 433	-23 040
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 (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (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	-556 942	555 294
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-77 821	87 277
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-474 391	467 774
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-4 730	243
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	1 895 788	2 602 884
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	114 449	155 363
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-182 089	-244 933
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	1 828 148	2 513 314
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-241 931	-120 559
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.)	1 586 216	2 392 755
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 175 369	-1 234 518
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 (+)	146 043	24 271
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-558 124	-1 185 223
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.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-1 587 450	-2 395 470

Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
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.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo 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 (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-1 234	-2 715
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	4 591	3 175
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 357	460
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 (+/-)	3 357	460