

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**(a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

TBB, a. s.
Partizánska cesta 59
974 01 Banská Bystrica

Spoločnosť TBB, a. s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 19.novembra 1991 a do obchodného registra bola zapísaná 3. decembra 1991 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sa., vložka 1031/S). Do 31. decembra 2011 bola právna forma Spoločnosti s. r. o a obchodný názov Tlačiarne BB.

(b) Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti :

- polygrafická výroba

(c) Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádz. účt. obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	336	347
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt.záverka, z toho:	319	341
počet vedúcich zamestnancov	19	17

(d) Iné údaje:

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

(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, s predpokladom nepretržitého pokračovania jej činnosti.

(f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2024 bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 24. júna 2025.

B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**Štatutárny orgán:**

Ing. Dušan Zelinka – predseda predstavenstva
Ing. Martin Čajko, Jozef Zelinka (od 24.6.2025) – členovia predstavenstva

V mene Spoločnosti koná a podpisuje každý člen predstavenstva samostatne.

Dozorný orgán: Ing. Marián Kožíšek – predseda dozornej rady
Ing. Ivan Kamas, Michal Mišanko – členovia dozornej rady

Generálny riaditeľ: Ing. Dušan Zelinka

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU, ČLENSTVO V SKUPINE

Spoločnosť je súčasťou konsolidovaného celku. Spoločnosť je súčasťou skupiny GRAFOBAL GROUP, a. s. ako dcérsky podnik. **GRAFOBAL GROUP**, a. s., Sasinkova 5, Bratislava zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za menšiu skupinu, ktorej súčasťou je TBB, a. s.. Túto závierku možno získať v sídle spoločnosti a v Registri účtovných závierok. **SLOV COUPON**, a. s., Moskovská 4, Bratislava je majoritným akcionárom spoločnosti **GRAFOBAL GROUP**, a. s. (a **BMC International, a.s.**, Moskovská 4, Bratislava je majoritným akcionárom spoločnosti **SLOV COUPON**, a.s.) a táto spoločnosť zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je TBB, a. s. Túto závierku možno získať v sídle spoločnosti a v Registri účtovných závierok. **TBB**, a. s. nie je materskou jednotkou, povinnosť konsolidácie sa na Spoločnosť nevzťahuje.

D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH, POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so Zákonom o účtovníctve a s Postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny. Použili sme účtovné zásady a účtovné metódy a účtovná závierka sme zostavili za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti a s tým, že nenastáva žiadna skutočnosť, ktorá by nás obmedzovala alebo nám zabraňovala pokračovať v našej činnosti aj v blízkej budúcnosti, minimálne 12 mesiacov od 31.12.2025.

Spoločnosť mala v roku 2022 rekordné výsledky. Koncom roka 2022 došlo k požiaru vysokoprodukčnej technológie, ktorú nebolo možné obnoviť do pôvodných výkonov. Dôsledkom bol výrazný pokles tržieb v ďalších rokoch. Na opätovný nárast tržieb vplývali činitele prinášajúce ohrozenia najmä:

- v súvislosti s hospodárskou krízou dochádzalo k výrobnjej sezónnosti, čo viedlo v celoročnom priemere k poklesu dopytu po tlačенých tituloch
- polygrafický sektor je technologicky závislý sektor bez možnosti prebytku výkonov v časovo obmedzenom období
- rastúce náklady na prácu, zníženie ziskových marží, vysoká konkurencia z krajín mimo EÚ, nižšia vyjednávací sila voči medzinárodným dodávateľom surovín
- nízka mobilita pracovnej sily (i kvôli špecializovaným a neprenosným zručnostiam), technologický vývoj mení požiadavky na potrebu pracovnej sily – premena z remeselníkov na technikov
- a v neposlednom rade fungovanie polygrafického sektoru v EÚ podľa prísnych environmentálnych požiadaviek a podnikanie v rámci ambiciózných dobrovoľných iniciatív s poukazom na záväzok k udržateľnosti a environmentu.

Ako príležitosť vnímame kroky k prepracovaniu polygrafického priemyslu a jeho reštrukturalizácii na národnej a európskej úrovni tak, aby sa vyrovnal s novou konkurenciou. Reštrukturalizácia tlačiarenskeho sektora s cieľom dosiahnuť efektívne a spravodlivé fungovanie si vyžaduje harmonizáciu v otázkach daní a inej legislatívy.

Rok 2025 bol pre našu spoločnosť mimoriadne náročný a čelili sme niekoľkým neľahkým výzvam. Neustále sa zhoršujúce podmienky na európskom trhu, najmä v dôsledku doznievajúcej inflácie a rastúceho tlaku lacnej konkurencie z tretích krajín, negatívne ovplyvnili dopyt po našich produktoch, predovšetkým v segmentoch tvrdých väzieb a hárkovej tlače. V počte mäkkých väzieb sme zaznamenali mierny nárast a v rotačnej produkcii sme tiež dosiahli nárast produkcie.

Vedenie spoločnosti sa muselo vysporiadať s týmito prekážkami, pričom sme sa neustále prispôbovali aktuálnym podmienkam. V reakcii na trhovú situáciu a zákazkovú náplň, spoločnosť počas tretieho a čiastočne aj štvrtého kvartálu 2025 postupne upravovala zmenu výroby, a s tým súvisiaci počet zamestnancov. Napriek tomu sa nám darilo zabezpečiť výrobu čo nebolo jednoduché a vyžiadalo si to zmeny pracovných režimov a niekedy aj ústretovosť zákazníkov. Výroba však v priebehu celého roka nebola naplnená na maximálnu kapacitu, ale v rámci dostupných objemov sme optimalizovali naše pracovné procesy.

V porovnaní s rokom 2024, ktorý bol z hľadiska dopytu jedným z najslabších v novodobej histórii spoločnosti, obchodný plán sme v roku 2025 nenaplnili. V porovnaní s plánom zaoostali objemy predaja publikácií, periodik, ako aj diárov a kalendárov. Darilo sa nám v oblasti čierneho-bielej románovej produkcie. Situácia na trhoch je veľmi zložitá a nepredvídateľná aj v prvej tretine roku 2026.

Spoločnosť TBB v uplynulom roku 2025 zaznamenala medziročný pokles výnosov z hospodárskej činnosti, v porovnaní s predchádzajúcim rokom 2024, o viac ako 2,1 mil. eur (7,6 %). Prevádzkové náklady sa pritom znížili o 2,0 mil. eur (7,0 %). Hlavným dôvodom boli stále vysoké náklady na energiu, relatívne malý pokles cien vstupných materiálov a minimálne zmeny v cenách služieb. Osobné náklady v absolútnom vyjadrení poklesli o cca 150 tis. eur (2 %). TBB preto

v uplynulom roku 2025 dosiahla prevádzkovú stratu vo výške viac ako 1,0 mil. eur, čo oproti predchádzajúcemu roku predstavuje zhoršenie o cca 85 tis. eur.

Najmä z týchto dôvodov Spoločnosť dosiahla v roku 2025 stratu vo výške 1 235 tis. EUR. Finančná samostatnosť, podiel jej vlastného kapitálu na celkovom kapitáli tvorí 40% a teda celková zadlženosť je 60%. Krátkodobé záväzky presahujú krátkodobý majetok o viac ako 2,0 mil. EUR. Za krátkodobý majetok považujeme zásoby, krátkodobé pohľadávky, krátkodobé časové rozlíšenie a finančné účty. Za krátkodobé záväzky považujeme krátkodobé rezervy, obchodné a iné záväzky, krátkodobé časové rozlíšenie a krátkodobé úvery vrátane krátkodobej časti dlhodobých úverov.

Spoločnosť k 31. decembru 2025 nespĺňa niektoré podmienky bánk (kovenanty) v súvislosti s bankovými úvermi. Manažment s bankami v tejto súvislosti komunikuje, pričom do dňa zostavenia tejto účtovnej závierky nedošlo zo strany bánk ku krokom, ktoré by mohli ohroziť finančnú situáciu spoločnosti. Rovnako manažment nepredpokladá zmenu v riešení uvedenej situácie zo strany veriteľov ani v nasledujúcom účtovnom období. Spoločnosť plní riadne svoje záväzky nielen voči štátnym inštitúciám, zamestnancom, ale aj voči obchodným partnerom.

Spoločnosť nepredpokladá okamžitý a priamy významný vplyv medzinárodnej situácie (konflikt na Ukrajine, globálny vývoj ekonomiky) na prevádzku, finančnú situáciu ako aj výsledky hospodárenia. Nevylučujeme možný strednodobý alebo dlhodobý dopad, a preto vývoj sledujeme, aby bolo možné včas reagovať a vyriešiť alebo zmierniť dopady.

Na základe uvedeného je vedenie spoločnosti presvedčené, že Spoločnosť nemá ani úmysel ani potrebu zlikvidovať alebo ukončiť činnosť v časovom horizonte do 12 mesiacov od 31.12.2025.

(b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou dodržiavané. Počas roka v účtovnej jednotke nenastali zmeny účtovných zásad a účtovných metód. V účtovnom období 2025 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Zatriedenie do veľkostnej skupiny: podľa hodnôt majetku, čistého obratu i priemerného prepočítaného počtu zamestnancov v roku 2023 i v roku 2024 Spoločnosť splnila podmienky pre zatriedenie v roku 2025 ako veľká účtovná jednotka.

Účtovná závierka bola zostavená v zmysle Opatrenia MF SR č. MF/23377/2014-74, z 3. decembra 2014, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky v znení neskorších predpisov.

Poznámky sme zostavili tak, aby informácie v nich uvedené boli užitočné, významné, zrozumiteľné, porovnateľné, spoľahlivé. Spoločnosť využíva ustanovenie § 4, ods. 2 a 3 Opatrenia MF SR č. 23377/2014-74 a uvádzame aj informácie nad rámec ustanovenej obsahovej náplne a informácie (ak je to možné) uvádzame v tabuľkovej forme.

Spoločnosť nemá náplň pre nasledovné: nemáme transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe (nie je možné uviesť finančný vplyv týchto transakcií na Spoločnosť ani iné údaje podľa článku II, ods. 3 Prílohy č. 1 Opatrenia č. MF/23377/2014-74).

(c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou. Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania; podľa rozhodnutia spoločnosti úroky z cudzích zdrojov ani v predchádzajúcich obdobiach nevstupovali do obstarávacej ceny DNM.

Dobu odpisu dlhodobého nehmotného majetku (DNM) stanovujú vedúci technického úseku a finančno-personálny riaditeľ spoločnosti – spravidla 4 roky. Od 1.1.2004 sa uplatňuje rovnomerný odpis od mesiaca v ktorom sa DNM zaradil do používania. Zaokrúhlenie odpisov mesačne nahor, úprava na konci roka, keď vypočítaný ročný odpis sa zaokrúhli na celé eurá nahor.

Ostatný dlhodobý nehmotný majetok - drobný (DNMD) v cene do 2 400,- EUR vrátane, sa odpíše za dva roky rovnomerne od mesiaca zaradenia do používania. Zaokrúhlenie odpisov mesačne nahor.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a daňová odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh dlhodobého nehmotného majetku	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná daňová odpisová sadzba
Softvér	4 roky	lineárna	podľa účt. odpisov
Ochranná známka	10 rokov	lineárna	podľa účt. odpisov
Dlhodobý nehmotný majetok drobný	2 roky	lineárna	podľa účt. odpisov

2. Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok (DHM) nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, montáž, východiskovú revíziu a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania; podľa rozhodnutia spoločnosti úroky z cudzích zdrojov ani v predchádzajúcich obdobiach nevstupovali do obstarávacej ceny DHM. Novo zistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený ocenený reálnou hodnotou, účtujeme so súvzťažným zápisom na účet 384 – Výnosy budúcich období a tieto sa rozpušťaajú v časovej a vecnej súvislosti s odpismi.

V prvom roku odpisovania sa DHM zaraďí do odpisových skupín podľa platnej Klasifikácie produkcie (CPA).

Účtovný odpis sa určí ako podiel vstupnej ceny a doby odpisovania určenej vedúcim technického úseku a finančno-personálnym riaditeľom spoločnosti s presnosťou na mesiace od doby zaradenia do používania.

Ostatný dlhodobý hmotný majetok – drobný (DHMD) v cene od 100,01 do 1 700,- EUR vrátane sa odpíše za 2 roky rovnomerne od mesiaca zaradenia do používania.

Vypočítaný mesačný účtovný odpis sa u všetkých druhov dlhodobého majetku zaokrúhľuje na celé eurá nahor.

Výnimky – ak cena dlhodobého hmotného majetku nespĺňa podmienku OC vyššiu ako 1 700,- EUR a spoločnosť sa rozhodne takýto majetok zaradiť do DHM, potom účtovný odpis rovná sa daňový odpis a doba odpisovania sú 2 roky.

Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh dlhodobého hmotného majetku	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Stavby, drobné stavby	15 – 20 rokov	lineárna
Budovy, haly	40 rokov	lineárna
Tlačiarenské stroje pre hlavný predmet podnikania	6 – 15 rokov	lineárna
Počítačové, kancelárske vybavenie, autá	4 - 6 rokov	lineárna
Iné druhy majetku – nákladné autá, vozíky, regálové systémy, FV panely, meniče	6 – 10 rokov	lineárna
Dlhodobý hmotný majetok drobný	2 roky	lineárna

3. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní tento druh majetku.

4. Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (napr. prepravu, poisťné a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú analyticky členené na:

- zásoby ocenené priemernou cenou,
- odchýlky z prírastku zásob – rozdiel fakturovanej ceny a ceny príjmu, ktorá je totožná s cenou objednávky /zúčtovanie odchýlky 1x mesačne do spotreby/,
- oceňovacie rozdiely /preprava, skonto, cent. vyr. .../ - zúčtovanie pri spotrebe, resp. pri predaji zásob podľa vzorca.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú:

- d. NV – priame materiálové náklady, priama zložka ceny práce, priame kooperácie a iné priame náklady,
- e. VÝROBKY – vlastnými nákladmi výroby, t. j. priame náklady plus výrobná a zásobovacia réžia.
- f. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom. Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

5. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje prostredníctvom opravných položiek o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

6. Peňažné prostriedky

Peňažné prostriedky sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

7. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

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

8. Závázky, vrátane rezerv, pôžičiek a úverov

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Rezervy sú závázky predstavujúce existujúcu povinnosť, ktorá vznikla z minulých udalostí, je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži ekonomické úžitky, pričom nie je známa presná výška tohto záväzku. Tvoria sa na krytie rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v odhadnutej výške potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu závierky. Pôžičky a úvery sa oceňujú pri ich vzniku nominálnou hodnotou.

9. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

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

10. Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne. Do výkazu ziskov a strát sa účtujú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel, alebo so zúčtovaním odpisov (dotácie na hospodársku činnosť i dotácie na obstaranie dlhodobého majetku)

11. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Pri zmluvách uzavretých od 1. 1. 2004 majetok vykazuje a odpisuje nájomca nie prenajímateľ. Majetok prenajatý formou finančného lízingu je zaradený do majetku nájomcu vo výške obstarávacej ceny. Každá platba lízingu je alokovaná medzi záväzky a úrokové náklady tak, aby bola dosiahnutá konštantná úroková miera zo zostatku záväzku. Majetok je u nájomcu odpisovaný podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Ostatný prenajatý majetok je zachytený v podsúvahovej evidencii vo výške uvedenej v zmluve o prenájme.

12. Majetok obstaraný v privatizácii

Spoločnosť k 30. 6. 2007 po uplynutí doby 15 rokov a úplnom odpísaní opravnej položky k majetku (nadobudnutému kúpou prostredníctvom Fondu národného majetku) túto vyradila z účtovníctva.

13. Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov

Splatná daň vo výške 24% je vypočítaná z účtovného základu upraveného o položky pripočítateľné k daňovému základu a položky odpočítateľné od daňového základu podľa zákona o dani z príjmov.

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

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

Uplatnená sadzba je 24%.

(d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Odpisovanie dlhodobého majetku je popísané v bodoch (c) 1 a 2.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**(a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok****Tab. č.1 DNM predchádzajúce účtovné obdobie**

Dlhodobý nehmotný majetok	Softvér 013	Oceniteľné práva 014	Ostatný DNM 018	Obstarávaný DNM 041	Poskytnuté preddavky na DNM 051	SPOLU A.I.
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia	716 711	6 185	81 772	531 389	0	1 336 057
Prírastky	4 447	0	649	34 455	0	39 551
Úbytky	0	0	2 186	0	0	2 186
Presuny	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	721 158	6 185	80 235	565 844	0	1 373 422
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	708 019	3 574	81 183	0	0	792 776
Prírastky - odpisy	5 790	624	865	0	0	7 279
Prírastky - vyradenie v ZC	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	2 186	0	0	2 186
Stav na konci účtovného obdobia	713 809	4 198	79 862	0	0	797 869
Opravné položky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia	8 692	2 611	589	531 389	0	543 281
Stav na konci účtovného obdobia	7 349	1 987	373	565 844	0	575 553

Tab. č.2 DNM bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2025					
	Softvér 013	Oceniteľné práva 014	Ostatný DNM 018	Obstarávaný DNM 041	Poskytnuté preddavky na DNM 051	SPOLU A.I.
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia	721 158	6 185	80 235	565 844	0	1 373 422
Prírastky	0	0	420	26 083	0	26 503
Úbytky	0	0	1 107	0	0	1 107
Presuny	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	721 158	6 185	79 548	591 927	0	1 398 818
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	713 809	4 198	79 862	0	0	797 869
Prírastky - odpisy	4 576	624	512	0	0	5 712
Prírastky - vyradenie v ZC	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	1 107	0	0	1 107
Stav na konci účtovného obdobia	718 385	4 822	79 267	0	0	802 474
Opravné položky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	29 596	0	29 596
Úbytky	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	29 596	0	29 596
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 349	1 987	373	565 844	0	575 553
Stav na konci účtovného obdobia	2 773	1 363	281	562 331	0	566 748

Tab. č. 1 DHM – predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie 2024						
	Pozemky 031	Stavby 021	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí 022	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM 042	Poskytnuté preddavky na DHM 052	SPOLU A.II.
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	750 374	6 754 517	27 353 196	1 644 361	834 722	0	37 337 170
Prírastky	0	55 772	175 492	33 981	83 658	2 544 900	2 893 803
Úbytky	0	0	622 323	32 142	0	0	654 465
Presuny	0	329 634	0	0	-329 634	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	750 374	7 139 923	26 906 365	1 646 200	588 746	2 544 900	39 576 508
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 112 907	20 987 279	1 414 030	0	0	26 514 216
Prírastky - odpisy	0	228 823	1 113 409	74 919	0	0	1 417 151
Prírastky - vyradenie v ZC	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	622 323	32 142	0	0	654 465
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 341 730	21 478 365	1 456 807	0	0	27 276 902
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	750 374	2 641 610	6 365 917	230 331	834 722	0	10 822 954
Stav na konci účtovného obdobia	750 374	2 798 193	5 428 000	189 393	588 746	2 544 900	12 299 606

Tab. č.2 DHM bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2025						
	Pozemky 031	Stavby 021	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí 022	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM 042	Poskytnuté preddavky na DHM 052	SPOLU A.II.
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	750 374	7 139 923	26 906 365	1 646 200	588 746	2 544 900	39 576 508
Prírastky	0	6 812	3 096 345	24 010	6 000	-2 544 900	588 267
Úbytky	0	0	1 180 435	44 108	0	0	1 224 543
Presuny	0	48 355	509 306	0	-557 661	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	750 374	7 195 090	29 331 581	1 626 102	37 085	0	38 940 232
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 341 730	21 478 365	1 456 807	0	0	27 276 902
Prírastky - odpisy	0	219 688	1 235 283	65 841			1 520 812
Prírastky - vyradenie v ZC	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	1 180 435	44 108			1 224 543
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 561 418	21 533 213	1 478 540	0	0	27 573 171
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	750 374	2 798 193	5 428 000	189 393	588 746	2 544 900	12 299 606
Stav na konci účtovného obdobia	750 374	2 633 672	7 798 368	147 562	37 085	0	11 367 061

(b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

POISTNÉ ZMLUVY - platné k 31.12.2025						
POISŤOVŇA	ČÍSLO PZ	PREDMET POISTENIA	POISTNÁ SUMA	POISTNÉ	SPOLUÚČASŤ	PLATNOSŤ
GENERALI	9059801982	povinné zmluvné poistenie		2 338,74		od 30.10.2025
	Dodatok č. 1	zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla:				
		poistné limity:				
		- zdravie	5 240 000,00			
		- majetok a úmrtie pasažierov	1 050 000,00			
	9059802201	havarijné poistenie - flotila - KASKO (+ batožina, úraz)		10 890,98	rôzna od vozidla:	od 01.01.2025
	krytie: havária, živel, vandalizmus, krádež			5% a min 66 €		
	- spoluúčasť 5-10 % podľa konkrétneho vozidla			10% a min 330 €		
	Pripoistenie:					
	- batožina s PS: 300 €					
	- úraz dopravovaných osôb s 1 alebo 4-násobkom poistných nákladov					
ALLIANZ	411 027 870			193 922,58		od 12.11.2025
	Dodatok č. 30	poistenie majetku odd I:				
		- hnutelný majetok	31 298 201,03			
		- nehnuteľný majetok	24 880 000,00			
		- zásoby	4 200 000,00			
		- viacnáklady Doložka 006/3	100 000,00			
		- viacnáklady - Doprava vecí z/na miesto opravy	50 000,00			
		- viacnáklady po poistnej udalosti v zmysle VPP-M: vypratanie miesta a de/remontáž nepoškodených vecí	33 200,00			
		- viacnáklady po poistnej udalosti v zmysle VPP-M: nosiče dát a obnova dát a záznamov výrobnéj a prevádzkovej dokumentácie	16 600,00			
		- veci zamestnancov	3 300,00			
		- peniaze v trezore	6 600,00			
		- spätné vystúpenie vody z kanalizácie	66 400,00			
		poistenie majetku odd II:				
		- stacionárne stroje, strojné zariadenia elektronické prístroje	28 712 232,06		5% min 700 €=nad 1 mil.€	
		- mobilné stroje, prístroje a zariadenia	165 486,33		5% min 400 €=do 1 mil.€	
	- viacnáklady Doložka 006/3	100 000,00				
	- viacnáklady - Doprava vecí	50 000,00				
411 029 097			5 000 000,00	3 877,00	660,00	od 02.04.2025
Dodatok č. 3	poistenie zodpovednosti za škodu					
411 029 098			5 000 000,00	8 180,00	10 000,00	od 02.04.2025
Dodatok č. 3	poistenie zodpovednosti za škodu-stiahnutie z trhu podľa požiadavky zákazníka					

(c) Iné informácie o majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0
Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	7 726 710
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	280 524

Podrobnosti sú uvedené v časti F bod (i).

(d) Údaje, ktoré sa účtujú na účte 093- Opravná položka k nedokončenému dlhodobému nehmotnému majetku

Na základe vyhodnotenia rizík súvisiacich s nezaradeným dlhodobým nehmotným majetkom k 31. 12. 2025 a so zohľadnením pravdepodobnosti nasadenia nového ERP systému IFS vrátane príslušenstva v nasledujúcom období, účtovná jednotka rozhodla o vytvorení opravnej položky k nezaradenému dlhodobému nehmotnému majetku.

Opravná položka bola vytvorená vo výške 5 % z hodnoty nezaradeného dlhodobého nehmotného majetku, t. j. v sume 29 596,35 EUR.

(e) Údaje, ktoré sa účtujú na účte 097- Opravná položka k nadobudnutému majetku

Účtovanie opravnej položky k nadobudnutému majetku bolo ukončené ku dňu 30. júnu 2007.

(f) Zásoby

Spoločnosť tvorí opravné položky k pomalyobrátkovým zásobám, nakoľko je možné predpokladať, že budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve. Zníženie OP k zásobám predstavuje predovšetkým zúčtovanie OP z titulu odpredaja, likvidácie poškodených, opotrebovaných alebo nevyužívaných zásob alebo ich využitia vo výrobnom procese.

Bežné účtovné obdobie zásoby	stav OP na zač. úč.obd. v EUR	tvorba OP (zvýšenie) v EUR	zúčtovanie OP z dôv.zániku opodstatnenosti	zúčtovanie OP z dôv.vyrad. majetku z účt.	stav OP na konci úč.obd. v EUR
materiál účet 191 100	195 884	-1 248	11 174	0	183 462
nedokon.výroba 192 100	0	0	0	0	0
spolu súv.BI r.34	195 884	-1 248	11 174	0	183 462

Predchádzajúce účtovné obdobie zásoby	stav OP na zač. úč.obd. v EUR	tvorba OP (zvýšenie) v EUR	zúčtovanie OP z dôv.zániku opodstatnenosti	zúčtovanie OP z dôv.vyrad. majetku z účt.	stav OP na konci úč.obd. v EUR
materiál účet 191 100	218 720	-7 659	15 177	0	195 884
nedokon.výroba 192 100	0	0	0	0	0
spolu súv.BI r.35	218 720	-7 659	15 177	0	195 884

Záložné právo - podrobnosti sú uvedené v časti F bod (i).

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou do výšky 4 200 000 EUR.

zásoby	hodnota za bežné účt. obdobie
zásoby na ktoré je zriadené záložné právo	2 370 019
zásoby, pri ktorých má ÚJ obmedzené právo s nimi nakladať	0

Spoločnosť neobstaráva nehnuteľnosti za účelom predaja.

(g) Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Súvaha - aktíva B.III, r. 53 stĺpec 2 - korekcia Opravná pol. k pohľadáv.	stav na zač. obd. v EUR	tvorba OP (zvýšenie)	zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodst.	zúčtovanie OP z dôvodu vyr.maj.z účt.	stav na konci obd. v EUR
B.III.1 ú. 391 100 prechodne nedobytné UOP z obch.styku	0	0	0	0	0
B.III.1 ú. 391 200 konkurz ZOP z obch. styku	0	0	0	0	0
B.III.1 ú. 391 400 nepremľč, rizikové ZOP, vznik. po 1.1.04	48 000	0	3 929	0	44 071
B.III.8 ú. 391 300 prechodne nedobytné UOP - iné pohľ.	0	0	0	0	0
Oprav. pol. k pohľ. spolu	48 000	0	3 929	0	44 071

Spoločnosť tvorí opravné položky ku krátkodobým pohľadávkam po lehote splatnosti.

- OP na základe časového testu podľa Zákona o dani z príjmov.
- Spoločnosť pristupuje k úprave ocenenia pohľadávky v prípade, že je dôvod domnievať sa, že pohľadávka má znaky smerujúce k znehodnoteniu pohľadávky. Takýmito znakmi sú hlavne: omeškanie pohľadávky, informácia, že na dlžníka je vedené exekučné konanie väčšieho rozsahu, že dlžník je v konkurze alebo likvidácii alebo ak spoločnosť na základe monitoringu finančnej situácie dlžníka dospje k názoru, že dlžník nebude schopný splatiť pohľadávky v plnom rozsahu. V každom období je vo výkaze ziskov a strát vykázaná opravná položka na zníženie hodnoty pohľadávok, ktorá je výsledkom kombinácie (a) odhadu zníženia hodnoty pohľadávok vykonaného vedením Spoločnosti, ktoré sa vyskytli v priebehu bežného obdobia a (b) neustálej úpravy odhadov zníženia hodnoty v predchádzajúcich obdobiach. Opravné položky na identifikované potenciálne riziká z pohľadávok sa odhadujú na základe posúdenia schopnosti dlžníka splácať pohľadávku so zohľadnením finančných výkonov dlžníka a prijatého zabezpečenia.

Vývoj opravnej položky v priebehu minulého účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Súvaha stĺpec 2 - korekcia Opravná pol. k pohľadáv.	stav na zač. obd. v EUR	tvorba OP (zvýšenie)	zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodst.	zúčtovanie OP z dôvodu vyr.maj.z účt.	stav na konci obd. v EUR
ú. 391 100 prechodne nedobytné UOP z obch.styku	24 000	0	24 000	0	0
ú. 391 200 konkurz ZOP z obch. styku	0	0	0	0	0
ú. 391 400 nepremľč, rizikové ZOP, vznik. po 1.1.04	24 000	24 000	0	0	48 000
ú. 391 300 prechodne nedobytné UOP - iné pohľ.	0	0	0	0	0
Oprav. pol. k pohľ. spolu	48 000	24 000	24 000	0	48 000

Štruktúra pohľadávok do lehoty a po lehote splatnosti k 31. 12. 2024:

Názov položky v Súvahe:	v lehote spl.	po lehote spl.	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky - brutto stav			
r.45 pohľadávky z obch. styku	24 622	0	24 622
r.49 pohľ. voči spoloč. , členom	0	0	0
r.51 iné pohľadávky	0	0	0
B.II. Dlhodobé pohľadávky spolu	24 622	0	24 622
Krátkodobé pohľadávky - brutto stav			
r.55 pohľ. z obchd. styku voči prepoj. ÚJ	13 910	0	13 910
r.57 pohľ. z obch. styku	2 771 661	161 627	2 933 288
r.61 pohľ. voči spoloč. , členom	0	0	0
r.62 sociálne poistenie	0	0	0
r.63 daňové pohľ. a dotácie	244 585	0	244 585
r.65 iné pohľadávky	2 558	0	2 558
B.III. Krátkodobé pohľadávky spolu	3 032 714	161 627	3 194 341

Štruktúra pohľadávok do lehoty a po lehote splatnosti k 31. 12. 2025:

Názov položky v Súvahe:	v lehote spl.	po lehote spl.	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky - brutto stav			
r.45 pohľadávky z obch. styku	19 102	0	19 102
r.49 pohľ. voči spoloč. , členom	0	0	0
r.51 iné pohľadávky	0	0	0
B.II. Dlhodobé pohľadávky spolu	19 102	0	19 102
Krátkodobé pohľadávky - brutto stav			
r.55 pohľ. z obch. styku voči prepoj. ÚJ	42 682	21 147	63 829
r.57 pohľ. z obch. styku ostatné	2 217 642	157 464	2 375 106
r.62 sociálne poistenie	0	0	0
r.63 daňové pohľ. a dotácie	184 739	0	184 739
r.65 iné pohľadávky	1 511	0	1 511
B.III. Krátkodobé pohľadávky spolu	2 446 574	178 611	2 625 185

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis predmetu záložného práva	31.12.2025	31.12.2024
	hodnota predmetu	hodnota pohľadávky
Hodnota pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo	2 250 578	2 551 861

Na pohľadávky z obchodného styku je zriadené záložné právo v prospech UniCredit Bank, ČSOB a SLSP podľa dodatkov k úverovým zmluvám. Podrobnosti sú uvedené v časti F bod (i).

(h) Krátkodobý finančný majetok - finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. K 31.12.2025 Spoločnosť nemá otvorené termínované vklady. Spoločnosť nie je držiteľom cenných papierov.

Názov položky:	bežné účtovné obdobie	bezprostr.predch. ÚO
Pokladnica a ceniny	22 676	5 027
Bežné účty v banke alebo v pob. zahraničnej banky	945 379	1 821 464
Vkladové účty v banke alebo v pob.zahr.banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	243	-291
Spolu fin. účty B.V	968 298	1 826 200

Časové rozlíšenie – významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Súvaha - aktíva -C	bežné účtovné obdobie	bezprost.predch. účtovné obdobie
Opis položky časového rozlíšenia		
381 900 Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	3	116
- v tom časové rozlíšenie podpora	0	116
- v tom predplatné	3	
381 100..400 Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	86 246	46 554
- v tom predplatné, sw služby, výstavy a iné, poisťné	86 246	46 554
- v tom záporné konto pracovného času	0	0
385 Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
úhrada poisťnej udalosti	0	0
385 Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
- v tom výnosové úroky	0	0
- v tom náhrady od poisťovní, iných org.	0	0
Spolu časové rozlíšenie	86 249	46 670

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**(a) Vlastné imanie**

Spoločnosť je súkromnou akciovou spoločnosťou existujúcou v súlade so zákonom číslo 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v znení neskorších predpisov. Základné imanie vo výške 4.000.000,00 Eur je v celom rozsahu splatené a je rozvrhnuté na štyridsať kusov kmeňových listinných akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 100.00,00 Eur. Spoločnosť má štyroch akcionárov. Počet hlasov akcionára sa určuje pomerom menovitej hodnoty jeho akcií k výške základného imania. Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti O.

(b) Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Rezervy Súvaha - pasíva B	bežné účtovné obdobie				
	stav na zč. účt. obd.	tvorba v EUR	použitie v EUR	zrušenie v EUR	stav na konci účt. obd.
BII2.Dlhodobé rezervy - ostatné					
rez. na odchodné	74 780	7 497	0	0	82 277
rez. na súdne spory	33 615	0	33 615	0	0
	108 395	7 497	33 615	0	82 277
BV1.Krátkodobé rezervy - zákonné					
mzdy za dov.vrátane SP	224 020	108 959	224 020	0	108 959
	224 020	108 959	224 020	0	108 959
BV2.Krátkodobé rezervy - ostatné					
rez. na reklamácie a opravy	13 691	-920	0	0	12 771
rez. na roč. zúčt. zdrav. poist.	0	0	0	0	0
rez. na jubileá	15 300	16 150	14 400	0	17 050
rez. na odchodné	29 365	-557	5 020	0	23 788
rez. na odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
rez. na odstupné	332 750	-215 278	42 479	0	74 993
rez. na dodávky a služby	6 800	8 305	6 300	0	8 805
	397 906	-192 300	68 199	0	137 407
Krátkodobé rezervy spolu	621 926	-83 341	292 219	0	246 366
Rezervy celkom	730 321	-75 844	325 834	0	328 643

Rezervy Súvaha - pasíva B	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	stav na zč. účt. obd.	tvorba v EUR	použitie v EUR	zrušenie v EUR	stav na konci účt. obd.
BII2.Dlhodobé rezervy - ostatné					
rez. na odchodné	76 034	1 942	3 196	0	74 780
rez. na súdne spory	33 615	0	0	0	33 615
	109 649	1 942	3 196	0	108 395
BV1.Krátkodobé rezervy - zákonné					
mzdy za dov.vrátane SP	192 058	224 020	192 058	0	224 020
	192 058	224 020	192 058	0	224 020
BV2.Krátkodobé rezervy - ostatné					
rez. na reklamácie a opravy	14 383	-692	0	0	13 691
rez. na roč. zúčt. zdrav. poist.	0	0	0	0	0
rez. na jubileá	15 650	15 100	15 450	0	15 300
rez. na odchodné	30 013	6 871	7 519	0	29 365
rez. na odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
rez. na odstupné	345 386	7 290	19 926	0	332 750
rez. na dodávky a služby	5 800	6 800	5 800	0	6 800
	411 232	35 369	48 695	0	397 906
Krátkodobé rezervy spolu	603 290	259 389	240 753	0	621 926
Rezervy celkom	712 939	261 331	243 949	0	730 321

Zákonné rezervy

Rezerva na mzdy za dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia bola vytvorená v spolupráci so mzdovým oddelením – podľa zostatkov nevyčerpanej dovolenky po prenasobení priemernou mzdou pre pracovno-právne účely.

Ostatné rezervy

Rezerva na dopady zo súdnych sporov predstavuje možný dopad na Spoločnosť v prípade neúspechu v spore o náhradu škody.

V bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období sme mali vykázanú rezervu na dopady zo súdneho sporu, ktorá bola odhadom možného dopadu na Spoločnosť v prípade neúspechu v spore o náhradu škody. Vytvorená rezerva bola k 31.12.2025 zrušená, nakoľko nepredpokladáme finančný dopad súdneho sporu na spoločnosť.

Rezerva na životné a pracovné jubileá (dosiahnutie veku, resp. počet odpracovaných rokov) bola vytvorená v spolupráci s personálnym oddelením Spoločnosti.

Podľa kolektívnej zmluvy na rok 2025 je Spoločnosť povinná zaplatiť svojim zamestnancom pri odchode do starobného alebo invalidného dôchodku jeden násobok ich priemernej mesačnej mzdy, tzv. odchodné, ako aj prípadnú dodatočnú odmenu v závislosti od počtu odpracovaných rokov. Diskontná sadzba 3,0 % p. a. v roku 2026 a v ďalších rokoch. Budúci nárast miezd 3 % p. a. v roku 2026 a v ďalších rokoch. Rezerva bola vytvorená na zamestnancov, ktorí majú do odchodu do dôchodku 10 rokov a menej.

V rokoch 2026-2027 Spoločnosť plánuje znížiť stav pracovníkov z dôvodu zosúladenia objemu vyplácaných miezd s produktivitou práce a so zákazkovou náplňou. Investície do nových technológií umožňujú dosahovať vyššiu produktivitu s nižším počtom zamestnancov. Výška rezervy vychádza z priemernej mzdy a z priemernej doby odstupného.

Rezerva na reklamácie a opravu vyrobených výrobkov bola vytvorená vo výške 0,05% z tržieb za vlastné výrobky v roku 2025.

Podľa platných uzatvorených zmlúv bola vytvorená rezerva na ročnú účtovnú závierku /audit, daňové priznanie/ a na vzniknuté prípadné nevyfakturované dodávky.

Všetky krátkodobé rezervy budú vyčerpané, prípadne zrušené v roku 2026 a dlhodobé rezervy na odchodné budú čerpané v roku vyplatenia odchodného.

(c) Výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Súvaha - pasíva B.I a B.IV	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predch. účt. obdobie
záväzky do lehoty splatnosti	1 162 650	1 681 644
záväzky po lehote splatnosti		27 830
Záväzky spolu	1 162 650	1 709 474

(d) Štruktúra záväzkov (okrem úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvaha - pasíva B.I a B.IV	bežné účtovné obdobie	bezprostr. predch. účt. obdobie
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	238 429	644 933
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	238 429	644 933
záväzky po lehote splatnosti	0	27 830,00
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	924 221	1 036 711
Krátkodobé záväzky spolu	924 221	1 064 541
Záväzky spolu	1 162 650	1 709 474

(e) Závazky zabezpečené záložným právom

Závazky (okrem úverov) nie sú kryté záložným právom.

(f) Odložený daňový záväzok

Zmena odloženého daňového záväzku je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Účet 481 100 súv.r.117	v EUR
stav k 31. decembru bezprostne predch. účt.obd.	354 924
stav k 31. decembru bežného obdobia	100 852
rozdiel zo zaokr.	0
zmena	-254 072
z toho:	
– zaúčtované ako náklad (týka sa bežného účtovného obdobia)	-254 072
– zaúčtované na nerozdelený výsledok hospodárenia	0

Informácie o odloženom daňovom záväzku:

názov položky	bežné účtovné obdobie	bezpr. predch. účt. obd.
dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou zákl., z toho:		
odpočítateľné	213 058	195 884
zdaniteľné	-856 216	-2 186 655
dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou zákl., z toho:		
odpočítateľné	222 942	511 922
zdaniteľné	0	0
možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
sadzba dane z príjmov (v %)	24%	24%
odložená daňová pohľadávka vč. rozd. zo zaokr.	104 640	169 873
uplatnená daňová pohľadávka	104 640	169 873
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-65 233	8 695
zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
odložený daňový záväzok	-205 492	-524 797
zmena odloženého daňového záväzku	319 305	196 107
zaúčtovaná ako náklad	319 305	196 102
zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Odložené daňové pohľadávky a záväzky vplývajúce na hospodársky výsledok vznikajú z týchto položiek:

Položky odloženého daňového záväzku:	bežné účt. obdobie v EUR	predch. účt. obdobie v EUR
Súvaha - pasíva B.I.12		
Opravné položky k nedokončenému DNM	29 596	0
Opravné položky k pomalyobrátkovým zásobám	183 462	195 884
Opravné položky k pohľadávkam	0	0
Rezerva na odchodné	106 066	104 146
Rezerva na reklamácie k predaným výrobkom	12 769	13 691
Rezerva na životné a pracovné jubileá	17 050	15 300
Rezerva na súdne spory	0	33 615
Rezerva na prémie a odmeny	0	0
Worktex - staré záväzky	0	2 630
Rezerva na dodávky mat., tov. a služieb	8 805	6 800
Rezerva na odstupné	74 993	332 749
Neuhradené záväzky	3 258	2 991
Rezerva na roč.zúčt. zdrav. poistenia	0	0
ČR zmarených inv.	0	0
Odmeny za sprostredkovanie, vymáhanie pohľadávok	0	0
sadzba dane z príjmov (v %)	24	24
odložená daňová pohľadávka	104 640	169 873
Záporné konto pracovného času	0	0
Neinkasované pohľadávky z prenájmu	0	0
Rozdiel medzi daňovou a účtovnou ZC majetku	-856 216	-2 186 655
Rezerva na roč.zúčt. zdrav. poistenia	0	0
sadzba dane z príjmov (v %)	24	24
odložený daňový záväzok	-205 492	-524 797
rozdiel zo zaokrúhl. v predch.rokoch	0	0
rozdiel zo zaokrúhl. v bež. období	0	0
Spolu odložený daňový záväzok	-100 852	-354 924

Odložené daňové záväzky a daňové pohľadávky sú vzájomne kompenzované. Spoločnosť v súvahe vykazuje odloženú daňovú pohľadávku a odložený daňový záväzok ako výsledný zostatok účtu 481, pretože odložená daň sa vzťahuje na príjmy toho istého daňovníka, ide o ten istý daňový úrad (podľa § 10 ods. 17 veta č. 2 Postupov účtovania).

(g) Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcej tabuľke:

Sociálny fond r. 114	bežné účt. obdobie v EUR	predch.účt.obdobie v EUR
stav k 1. januáru	80 977	89 057
tvorba SF na ťarchu nákladov	28 230	46 970
tvorba SF zo zisku	0	0
ostatná tvorba SF	0	0
tvorba SF spolu	28 230	46 970
stravné, zdravotníctvo	39 379	54 432
soc.politika	0	618
čerpanie SF spolu	39 379	55 050
stav k 31. decembru	69 828	80 977

(h) Bankové úvery

Prehľad o čerpaných bankových úveroch je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Súvaha - pasíva B.III+VI+VII	mena	splat.	suma istiny v príslušnej mene bežné účt. obdobie	suma istiny v EUR bežné účt. obdobie	suma istiny v EUR predch. účt.obd.
461350 bankový úver ČSOB zmluva 0035/20/08720	EUR	25.02.27	504 212	504 212	907 584
461 810 bankový úver SLSP zmluva 987/CC/21	EUR	30.09.27	361 676	361 676	568 340
461 820 bankový úver SLPS zmluva 988/CC/21	EUR	30.09.27	100 010	100 010	157 150
461 830 bankový úver SLPS zmluva 543/CC/22	EUR	31.12.26	55 250	55 250	110 500
461 840 bankový úver SLSP zmluva 543/CC/22 2	EUR	31.12.26	70 207	70 207	140 414
461 850 bankový úver VUB zmluva 787/2024/UZ	EUR	20.03.31	2 620 010	2 620 010	2 545 207
dlhodobé úvery spolu v HK			3 711 365	3 711 365	4 429 195
z toho presun do krátkodobých spl. v nasled. roku			-1 291 893	-1 291 893	-1 166 883
dlhodobé úvery spolu v súvahe B.III.			2 419 472	2 419 472	3 262 312
231 200 bankový úver ČSOB zml. 0246/19/08720	EUR	neurčito	1 000 000	1 000 000	1 000 000
krátkodobé úvery spolu v HK			1 000 000	1 000 000	1 000 000
z toho presun do krátkodobých spl. v nasled. roku			1 291 893	1 291 893	1 166 883
krátkodobé úvery spolu v súvahe			2 291 893	2 291 893	2 166 883
221180 kontokor.ú. SLSP zml.219/CC/21	EUR	31.12.26	506 734	506 734	695 629
221270 kontokor.ú.ČSOB zml. 0245/19/08720	EUR	neurčito	2 620 150	2 620 150	2 672 951
221330 kontokor.ú. UNCR zmluva 33/98CM	EUR	neurčito	1 484 862	1 484 862	1 171 416
kontokorenty spolu			4 611 746	4 611 746	4 539 996
bežné bankové úvery spolu v súvahe B.VI.			6 903 639	6 903 639	6 706 879
bankové úvery a výpomoci			9 323 111	9 323 111	9 969 191

Časť úverov splat.do 1 roka	KS v bežnom období	Splatné do 1 roka	Splatné nad 1 rok
461 350 bankový úver ČSOB	504 212	403 372	100 840
461 810 bankový úver SLSP	361 676	206 664	155 012
461 820 bankový úver SLSP	100 010	57 140	42 870
461 830 bankový úver SLSP	55 250	55 250	0
461 840 bankový úver SLSP	70 207	70 207	0
461 850 bankový úver VUB	2 620 010	499 260	2 120 750
dlhodobé úvery spolu	3 711 365	1 291 893	2 419 472

Úrok je stanovený na fixnej ako aj na variabilnej báze. V prípade variabilného úročenia je úrok v konštrukcii EURIBOR plus dohodnutá obchodná marža banky.

Zabezpečenie bankových úverov k 31.12.25 v prospech:**UNI Credit Bank**

Na zabezpečenie úveru vo výške 2.000.000 € (ÚZ 33/98 v znení platných dodatkov) je vypracovaná:

- Zmluva o zriadení záložného práva k vybraným pohľadávkam a registrovaná v NCRzp pod číslom 5357/2011.
- Dohoda o vydaní a vyplnení blankozmenky 33C/98CM.

Československá obchodná banka

Na zabezpečenie úverov vo výške 4.500.000 € (ÚZ 0245/19/08720, 0246/19/08720) je vypracované:

- Záložné právo č. 0247/19/08720 v katastri nehnuteľnosti na stavby s. č. 4108; 4109; 4115; 7008 a parcely č. 516/13; 516/15; 516/21; 516/14.
- Záložné právo k pohľadávkam: 0248/19/08720 (NCRzp 12039/2019).
- Záložné právo k súboru hnuiteľných vecí: 0249/19/08720 (NCRzp 12039/2019).

Na zabezpečenie účelového úveru vo výške 2.818.000 € (ÚZ 0035/20/08720) je vypracovaná:

- Zmluva o zriadení záložného práva na hnuiteľné veci č. 0036/20/08720 a registrovaná v NCRzp pod číslom 7849/2020.

Tatra banka

Úver vo výške 240.000 € (ÚZ 2118/2007) nemá zriadené žiadne zabezpečenie.

Všeobecná úverová banka

Na zabezpečenie úveru vo výške 1.000.000 € (ÚZ 735/2020/UZ) je vypracovaná:

- Zmluva o zriadení záložného práva na hnuiteľné veci č. 1343/2024/ZZ a registrovaná v NCRzp 33525/2024;
- Dohoda o vyplňovaní práve k blankozmenke č. 947/2020/D.

Na zabezpečenie termínového úveru vo výške 2.994.000 € (787/2024/UZ) je vypracovaná:

- Zmluva o zriadení záložného práva na hnuiteľné veci č. 1343/2024/ZZ do najvyššej hodnoty istiny 3.994.000 € a registrovaná v NCRzp :

Slovenská sporiteľňa

Na zabezpečenie úveru vo výške 1.700.000 € (ÚZ 219/CC/21) a jeho platných dodatkov je vypracovaná:

- Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam č. 219/CC/21-ZZ1 a registrovaná na katastrálnom úrade pod číslom 3395/2021 parcela č. 516/20 a právo prechodu cez parcelu č. 516/33.
- Zmluva o zriadení záložného práva na pohľadávky č. 219/CC/21-ZZ2 registrované v NCRzp pod číslom 38322/2021.

Na zabezpečenie úveru vo výške 1.085.000 € (ÚZ 987/CC/21) a jeho platných dodatkov je vypracovaná:

- Zmluva o zriadení záložného práva na hnuiteľné veci č. 987/CC/21-ZZ1 a registrovaná v NCRzp pod číslom 11422/2022.
- Zmluva o zriadení záložného práva na hnuiteľné veci č. 987/CC/21-ZZ2 a registrovaná v NCRzp pod číslom 30918/2022.
- Zmluva o zriadení záložného práva na hnuiteľné veci č. 987/CC/21-ZZ3 a registrovaná v NCRzp pod číslom 2112/2023.
- Zmluva o zriadení záložného práva na hnuiteľné veci č. 987/CC/21-ZZ4 a registrovaná v NCRzp pod číslom 18264/2023.

Na zabezpečenie úveru vo výške 466.725 € (ÚZ 543/CC/22) vypracovaná:

- Zmluva o zriadení záložného práva na hnuiteľné veci č. 543/CC/22-ZZ2 a registrovaná v NCRzp pod číslom 34523/2023.

Na zabezpečenie úveru vo výške 300.000 € (ÚZ 988/CC/21) je vypracovaná:

- Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam č. 988/CC/21-ZZ1 a registrovaná na katastrálnom úrade pod číslom 9027/2021 parcela č. 516/20.

Oberbank leasing

Na zabezpečenie úveru vo výške 286.480 € (ÚZ 22540) je vypracovaná:

- Zmluva o zriadení záložného práva na hnuiteľné veci č. 22540 a registrovaná v NCRzp pod číslom 29498/2023.

Prehľad o prijatých pôžičkách je v nasledovnej tabuľke:

Pôžičky	Mena	Dátum splatnosti	bežné účtovné obd.	predch.účt. obd.
Dlhodobé pôžičky				
479 500 pôž. od spoločníkov	EUR	25.4.2025	0	26 512
479 600 pôž.od SGEF	EUR	15.2.2027	47 747	87 091
479 700 pôž.od SGEF	EUR	15.4.2027	34 804	59 819
479 800 pôž.od Oberbank leasing	EUR	10.8.2027	126 481	197 154
z toho presun do krátk. spl v nasl. roku			-141 283	-161 544
Dlhodobé pôžičky spolu v súvahe	r.110		67 749	209 032
Krátkodobé pôžičky				
365 200 pôž. od spoločníkov			0	0
z toho presun z dlhodob. spl v nasl. roku			141 283	161 544
Krátkodobé pôžičky spolu v súvahe			141 283	161 544

Časť pôžičiek splat.do 1 roka	KS v bežnom období	Splatné do 1 roka	Splatné nad 1 rok
479 500 pôž. od spoločníkov	0	0	0
479 600 pôž. od SGEF	47 747	40 801	6 946
479 700 pôž.od SGEF	34 804	25 944	8 860
479 800 pôž. Od Oberbank leasing	126 481	74 538	51 943
dlhodobé pôžičky spolu	209 032	141 283	67 749

(i) Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia na strane pasív je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Súvaha - pasíva C.	bež.obdobie v EUR	predch.obd. v EUR
výdavky budúcich období - dlhodobé 383	0	0
výdavky budúcich období - krátkodobé 383, z toho:	1 833	4 434
poplatky bankové	0	0
platby za poskytnuté skonto	0	1 387
bankové úroky	1 833	3 041
nákl.platené pozadu	0	6
výnosy budúcich období - dlhodobé 384, z toho: novo zistený majetok	308	752
výnosy budúcich období - krátkodobé 384, z toho:	0	0
spolu	2 141	5 186

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**(a) Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a služby sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Tržby	vlastné výrobky r. 4		služby r. 5		spolu r. 1	
	bežné obd.	predch.obd.	bežné obd.	predch.obd.	bežné obd.	predch.obd.
	v EUR	v EUR	v EUR	v EUR	v EUR	v EUR
tuzemsko	11 221 058	13 431 350	70 167	49 970	11 291 225	13 481 320
zahraničie EÚ	11 660 387	10 283 599			11 660 387	10 283 599
zahraničie 3. štáty	2 657 069	3 666 210			2 657 069	3 666 210
spolu	25 538 514	27 381 159	70 167	49 970	25 608 681	27 431 129

Tržby z predaja vl. výrobkov podľa skupín výrobkov:

	bež.obdobie v EUR	predch.obd. v EUR
publikácie	24 116 888	25 740 778
periodiká	211 567	214 890
kalendáre	732 620	826 869
diáre	459 624	532 533
ostatné	17 815	66 089
spolu	25 538 514	27 381 159

(b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát v bežnom období je pokles o 378 354,- EUR rovnako ako aj pri súvahových položkách:

Bežné obdobie ZS r. 06	stav			zmena stavu	
	bež.obd. KS	predch.obd. KS	predch.obd. PS	bežné obd. v EUR	predch.obd. v EUR
ú. 121 NV r. 36 súvahy	236 516	609 172	670 007	-372 656	-60 835
ú. 123 HV r. 37 súvahy	196 276	201 974	254 067	-5 698	-52 093
spolu	<u>432 792</u>	<u>811 146</u>	<u>924 074</u>	<u>-378 354</u>	<u>-112 928</u>
zúčt.škoda na NV, zaokr.				0	0
zmena stavu vo výkaze ziskov a strát r.06				-378 354	-112 928

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát v predchádzajúcom období bol pokles o 112 928,- EUR rovnako ako aj pri súvahových položkách.

Všetky pohyby boli účtované len prostredníctvom zmeny stavu a nie priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

(c) Aktivácia

Prehľad o aktivácii je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Aktivácia r. 07	bežné obdobie v EUR	predch. obdobie v EUR
aktivácia výrobkov pre vl. potrebu	2 617	2 323
spolu	2 617	2 323

(d) Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Prehľad o ostatných výnosoch je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Ostatné výnosy z HČ r. 8 + 9	bežné obdobie v EUR	predch. obdobie v EUR
výn. z pohľ. odpísaných v min. období	0	0
úhrada škody od poisť. a iných org. a zľavy od poisť.	15 210	3 040
vrátenie DPH z čl.št. EÚ	0	1 333
inventúrny prebytok zásob	14 089	20 410
finančný príspevok - dotácia na elektrinu a plyn	0	13 722
predaj dlhodobého majetku	230 407	232 000
predaj odpadového papiera a kovového šrotu	337 434	352 121
zmluvné pokuty a penále	169	0
vrátenie trov exekučného a súdneho konania	0	0
ostatné výnosy	2 333	4 183
spolu	599 642	626 809

(e) Významné položky finančných výnosov a kurzové zisky

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Finančné výnosy	bežné obdobie v EUR	predch. obdobie v EUR
realiz. KZ a KZ k 31.12. z fin.úctov úč. 663 100	19 395	13 682
nerealiz. KZ k 31.12. úč. 663 200	-1 089	1 628
kurzové zisky spolu r.42	18 306	15 310
výnosové úroky r.39	0	1

(f) Informácie o čistom obrate

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Čistý obrat	bežné obdobie v EUR	predch. obdobie v EUR
tržby za vlastné výrobky	25 538 514	27 381 159
tržby z predaja služieb	70 167	49 970
čistý obrat celkom r.1	25 608 681	27 431 129

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**(a) Náklady na poskytnuté služby**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

Služby r.14	bežné obdobie v EUR	predchádz. obd. v EUR
opravy a udržovanie	159 029	375 642
cestovné	28 571	46 894
reprezentačné	11 171	13 684
prepravné a výkony spojov	692 326	642 687
výkony mat.povahy (kooperácie, stočné)	418 634	642 651
nájomné (operat.)	238 347	152 507
zabezpečenie ochrany majetku	213 253	214 890
likvidácia odpadu	28 904	31 169
služby pracovnej agentúry	435 708	643 518
náklady na veľtrhy, výstavy a služ. cesty	33 148	42 959
licencie, software	122 106	87 921
ostatné služby nemateriálovej povahy	279 125	317 161
spolu	2 660 322	3 211 683
z toho náklady na audítora		
INTERAUDIT Trenčín, s.r.o., Prúdy 23, 911 05 Trenčín		
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	7 305	7 305
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0

(b) Osobné náklady

Osobné náklady r.15	bežné obdobie v EUR	predch. obdobie v EUR
mzdové náklady	5 465 045	5 434 800
odmeny členom orgánov spoločnosti	154 800	150 800
náklady na zákonné sociálne poistenie:	2 036 324	2 019 068
v tom: sociálne poistenie	1 404 638	1 398 236
zdravotné poistenie	631 686	620 832
sociálne náklady	237 859	435 605
z toho: doplnkové dôchodkové poistenie	85 066	74 164
spolu	7 894 028	8 040 273

(c) Ostatné náklady z hospodárskej činnosti

Prehľad o ostatných nákladoch je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Ostatné náklady na hospodársku činnosť r.26	bežné účt. obd. v EUR	predch. obd. v EUR
dary	0	0
odpis pohľadávky	445	0
manká a škody z HČ	15 501	15 389
poistné HČ	221 928	226 982
príspevky Zväzu polygrafie	3 440	4 210
rezervy na súdne spory a na reklamácie	-34 536	0
ostatné náklady	14 841	5 102
spolu	221 619	251 683

(d) Významné položky finančních nákladů a kurzové straty

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Finančné náklady:	bežné obdobie v EUR	predch. obdobie v EUR
realiz. KS a KS z fin.ú. k 31.12. úč. 563 100	18 583	12 224
nerealiz. KS k 31.12. úč. 563 200	220	-166
Kurzové straty spolu r.52	18 803	12 058
nákladové úroky r. 49	373 215	384 619
ostat.náklady na fin. činnosť r.54	22 424	29 140

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prehľad položiek tvoriacich odloženú daň je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2025	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2024
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		20 397
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		102 986
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 neučtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach - uvádzame sumu úžitku vznikajúceho z predchádzajúcej nevykázanej daňovej straty, daňových úľav alebo dočasného rozdielu predchádzajúcich období, ktorá je využitá na zníženie splatného daňového nákladu (definícia IAS 12.80.e)	3 840 a 81 696 z roku 2024 3 840 a 90 510 z roku 2025	81 696 a 3840
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	34 688
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov:

Prevod dane z príjmov vykázanej v účtovníctve na daň vykázanej podľa zákona o DZPP:	bežné účtovné obdobie			bezprostredne predch. účt. obdobie		
	základ dane v EUR	daň v EUR	daň v %	základ dane v EUR	daň v EUR	daň v %
výsledok hospodárenia pred zdanením (základ)	-1 485 356	x	x	-1 413 130	x	x
z toho teoretická daň	x	-356 485	24,00 %	x	-296 757	21,00 %
daňovo neuznané náklady	1 424 866	341 968	-23,02 %	1 340 724	281 552	-19,92 %
výnosy nepodliehajúce dani	-316 636	-75 993	5,12 %	-267 991	-56 278	3,98 %
vplyv nevykázanej odl.daň.pohľ.	0			0		
umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
zmena sadzby dane	0			0		
iné - zaokr.	0			0		
spolu	-377 126	-90 510	6,09 %	-340 397	-71 483	5,06 %
splatná daň z príjmov	x	3 840	6,09 %	x	3 840	-0,27 %
odložená daň z príjmov	x	-254 072	17,11 %	x	-204 797	14,49 %
daň z úrokov na bankových účtoch	x	0	0,00 %	x	0	0,00 %
celková vykázaná daň z príjmov	r.57	-250 232	23,20 %	r.57	-200 957	14,22 %

Daňový vplyv trvalých rozdielov (daňovo neuznané náklady a výnosy) - bežné účtovné obdobie:

	bežné účtovné obdobie	predch. účtovné obdobie
výsledok hospodárenia pred zdanením	-1 485 356	-1 413 131
daň vypočítaná použitím 24% sadzby dane	-356 485	-296 757
daňový vplyv trvalých rozdielov		
daňovo neuznané náklady	11 903	10 796
nezdaniteľné výnosy	0	0
nezaúčtovná odl. daň. pohľadávka k daňovej strate 2024 sadzba 24% a dopad rozdielu 21%/24%	90 510	71 485
dopad rozdielu sadzby dane 21%/24% v odloženej dani	0	44 367
nezaúčtovaný odl. daň. pohľadávka v minimálnej dani	3 840	3 840
vplyv uplatneného odpočtu daň. položky, ku ktorej nebola vlani odl. daň	0	-34 688
vplyv dane odpísanej odpoč. položky	0	0
daňový náklad - daň z príjmov spolu r.57	-250 232	-200 957

Zmena sadzby dane z príjmov

U odloženej dani je pri výpočte použitá sadzba platná od roku 2024 vo výške 24%

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**(a) Najatý majetok – účet 754**

Spoločnosť má v prenájme pracovné odevy od spoločnosti Salesianer miettex s ročným nájomným vo výške 25 340,00 EUR, rohože od spoločnosti Lindstrom s ročným nájomným 2 191,00 EUR, textilie od spoločnosti Mewa s ročným nájomným vo výške 11 484,00 EUR, fľaše na technický plyn od Linde Gas s ročným nájomným 203,00 EUR a od Condair Systems 4 ks boxov s ročným nájomným vo výške 7 843,00 EUR. Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú. Ďalej má Spoločnosť v prenájme sklady od spoločnosti Safetronics a.s. a TEAM s.r.o.. Ročné nájomné je vo výške 57 240,00 EUR a 48 000,00 EUR. V kryte CO sa nachádza materiál civilnej obrany v celkovej hodnote 1 808 EUR. Od spoločnosti Toyota Material Handling Slovensko, s.r.o. má Spoločnosť v operatívnom prenájme dva vysokozdvížne vozíky zn. Toyota. Hodnota VZV vozíka so sériovým číslom 87624 činí 34 620,00 EUR a VZV vozíka so sériovým číslom 88235 je 30 960,00 EUR. Od spoločnosti DataLine Technology, a.s. má Spoločnosť v operatívnom prenájme stroj SCODIX ULTRA so sériovým číslom 9100, ktorého hodnota je 721 000,00 EUR.

(b) Iné položky

Spoločnosť nevedie žiadne pohyby v podsúvahovej evidencii prenanatý majetok, odpísané pohľadávky, pohľadávky a záväzky z derivátových operácií, pôžičky zo sociálneho fondu, postúpené pohľadávky.

Prehľad o podsúvahových položkách je uvedený v nasledovnej tabuľke:

názov položky	bežné účtovné obdobie	predch.účtovné obdobie
prenajatý majetok	0	0
majetok v nájme (operatívny prenájom)	946 977	170 533
majetok prijatý do úschovy	0	0
odpísané pohľadávky	0	0
pôžičky zo soc. fondu	0	0

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**(a) Opis a hodnota budúcich možných záväzkov nevykázaných v súvahe**

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

(b) Opis a hodnota budúcich práv a povinností

Opis a hodnota podmieneného majetku:

- Spoločnosť sa angažuje v právnych sporoch, ktoré sa vyskytujú v rámci bežnej podnikateľskej činnosti a slúžia k vymáhaniu pohľadávok z bežného obchodného styku.
- Ako podmienené aktívum Spoločnosť eviduje zaplatenú minimálnu daň – jej započítateľnú časť. Z roku 2025 ide o sumu 3 840 Eur, § 46b, ods. 5 Zákona o dani z príjmov.

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe:

Spoločnosť plánuje reinvestovať v roku 2026 celkom 0,5 mil. Eur podľa výsledkov hospodárenia. Investície budú smerované na zvýšenie efektívnosti výrobných zariadení, do stavebných investícií a pod.

L. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 154 800,- EUR. Z toho príjmy členov predstavenstva boli vo výške 96 000,- EUR a príjmy členov dozornej rady boli vo výške 58 800,- EUR. V minulom účtovnom období boli príjmy štatutárnych orgánov celkom 150 800,- EUR.

Iné príjmy, nepeňažné príjmy, peňažné preddavky, nepeňažné preddavky, poskytnuté úvery, poskytnuté záruky a akékoľvek iné plnenia neboli poskytnuté ani v bežnom, ani v bezprostredne predchádzajúcom období.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Počas roka Spoločnosť uskutočňovala transakcie so spoločnosťou Spektrum Grafik, a.s., ktorá patrí medzi spriaznené osoby kvôli tomu, že v nej majú priamy majetkový podiel akcionári a členovia vedenia. Ďalej Spoločnosť uskutočňovala transakcie so spoločnosťami GRAFOBAL, a. s. a Slovenské pedagogické nakladateľstvo – Mladé letá, s. r. o. ktoré patria medzi spriaznené osoby z titulu prepojenia.

Vedenie Spoločnosti je presvedčené, že obchodné podmienky poskytované uvedeným spoločnostiam sa v zásade nelíšia od bežných obchodných podmienok poskytovaných iným spoločnostiam či inými spoločnosťami.

Spoločnosť prijala dlhodobé pôžičky od akcionárov, resp. bývalých akcionárov za bežných obchodných podmienok platných v danom období. V roku 2025 došlo k ich úplnému splateniu.

Pri posudzovaní vzťahov s každou spriaznenou osobou sa kladie dôraz na podstatu vzťahu a nielen na právnu formu.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

spriaznená osoba	hodnotové vyjadrenie obchodu	
	bežné účt. obdobie	predch. účt. obdobie
akcionári - nákladový úrok k prijatým pôžičkám ú. 562300	-37	-513
Spektrum Grafik, a.s. - príjmy z predaja z ú. 601,602	1 250 415	1 354 704
Spektrum Grafik, a.s. - príjmy z predaja z ú. 642	1 061	0
GRAFOBAL, a. s. - príjmy z predaja z ú. 601, 602	217 143	129 266
GRAFOBAL, a. s. - nákup služieb z ú. 518	0	20 761
SPN - Mladé letá, s. r. o. - príjmy z predaja z ú. 601, 602	94 265	144 870
Spolu	1 562 846	1 649 088

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	<u>bežné účt. obdobie</u>	<u>predch. účt. obdobie</u>
Pohľadávky z obchodného styku a iné pohľadávky SPGR	146 138	20 480
Pohľadávky z obchodného styku a iné pohľadávky GRAFOBAL, a. s.	61 493	13 910
Pohľadávky z obchodného styku a iné pohľadávky SPN-Mladé letá, s. r. o.	2 335	0
Spolu aktíva	<u>209 966</u>	<u>34 390</u>
Závazky z obchod. styku SPGR	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Ostatné krátkodobé záväzky (krátkodobá časť dlhodobej úročenej pôžičky)	0	26 512
Spolu pasíva	<u>0</u>	<u>26 512</u>

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

Po 31. decembri 2025 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o zmenách vlastného imania je uvedený v tabuľkách:

Tab.č.1:

Položky vlastného imania Súvaha - pasíva - A.	stav na začiatku ÚO	bežné účtovné obdobie			stav na konci ÚO
		prírastky v EUR	úbytky v EUR	presuny v EUR	
A.I.Základné imanie					
Základné imanie	4 000 000	0	0	0	4 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vl. imanie	0	0	0	0	0
A.II. Kapitálové fondy					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 992	0	0	0	1 992
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precen. pri splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
A.III.Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	800 000	0	0	-800 000	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
A.IV.Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 787 351	0	0	-412 173	4 375 178
Neuhradená strata z minulých rokov	0	0	0	0	0
A.V.Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	-1 212 174	-1 235 124	0	1 212 174	-1 235 124
A. Vlastné imanie	8 377 169	-1 235 124	0	1	7 142 046
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Vyplatené tantiémy	0	0	0	0	0
Zaokrúhlenie	0	0	0	-1	0
Spolu	8 377 169	-1 235 124	0	0	7 142 046

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia zo dňa 24.6.2025 sa zákonný rezervný fond v plnej výške použil na úhradu straty z roku 2024.

Tab. č. 2:

Položky vlastného imania Súvaha - pasíva - A.	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	stav na začiatku ÚO	prírastky v EUR	úbytky v EUR	presuny v EUR	stav na konci ÚO
A.I. Základné imanie					
Základné imanie	4 000 000	0	0	0	4 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vl. imanie	0	0	0	0	0
A.II. Kapitálové fondy					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 992	0	0	0	1 992
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precen. pri splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
A.III. Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	800 000	0	0	0	800 000
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
A.IV. Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 718 268	0	0	69 083	4 787 351
Neuhradená strata z minulých rokov	0	0	0	0	0
A.V. Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	69 083	-1 212 174	0	-69 083	-1 212 174
A. Vlastné imanie	9 589 343	-1 212 174	0	0	8 377 169
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Vyplatené tantiémy	0	0	0	0	0
Zaokrúhlenie	0	0	0	0	0
Spolu	9 589 343	-1 212 174	0	0	8 377 169

Úhrada straty za rok 2024:

názov položky	predch.účet.obd.
Účtovná strata	-1 212 174
Úhrada účtovnej straty	bežné účt. obd.
Zákonný rezervný fond	800 000
Štatutárne a ostatné fondy	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie ZI	0
Úhrada straty minulých období	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	412 174
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	1 212 174

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2025 vo výške -1 235 124,00 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je nasledovný:

rok 2025	v EUR
čerpanie zo zákonného rezervného fondu	0
prídela do sociálneho fondu	0
rozdelenie zisku	0
úhrada straty z nerozdeleného zisku minulých rokov	1 235 124
spolu	1 235 124

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu je nulový. Rezervný fond na začne tvoriť z prvého zisku, ktorý Spoločnosť dosiahne.

P. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU B.R.

Súčasťou poznámok je prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy.

Zložky peňažných prostriedkov (PP) a peňažných ekvivalentov (PE) a súlad medzi sumami vykazovanými v Cash flow a Súvahe sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Súvaha-aktíva B.V.Finančné účty	bežné obdobie		bezprostr.predch. účt. obdobie	
	Súvaha v EUR	Cash v EUR	Súvaha v EUR	Cash v EUR
Text:				
Peňažné prostriedky:				
1 Peniaze v hotovosti	22 676	22 676	5 027	5 027
2. Ceniny	0	0	0	0
3. Peniaze na ceste	243	243	-291	-291
4. Bežné bankové účty	945 378	945 379	1 821 464	1 821 464
5. Kontokorentné účty	0	-4 611 746	0	-4 539 996
Spolu PP	968 297	-3 643 448	1 826 200	-2 713 796
Peňažné ekvivalenty:				
1. TV do 3 mes.	0	0	0	0
Spolu PE	0	0	0	0
Spolu PP a PE	968 297	-3 643 448	1 826 200	-2 713 796
PP a PE nie sú:				
1. TV nad 1 rok	0	0	0	0
Celkom:	968 297	-3 643 448	1 826 200	-2 713 796

Zásady pre určenie štruktúry PP a PE pre Cash flow:

Názov účtu	SÚ	AÚ
Zložky PP:		
1. Peniaze v hotovosti	211	220, 240, 260, 300
2. Ceniny	213	
3. Peniaze na ceste	261	100
4. Bežné bankové účty	221	190, 310, 340, 370
5. Kontokorentné účty	221	140, 180, 200, 270, 330
Zložky PE:		
1. Termínované vklady do 3 mesiacov	221	

Pozn.: K 31. 12. 2025 3 kontokorentné účty vykazovali záporný zostatok.

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účt. obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov(+/-)	-1 485 356	- 1 413 131
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (A1.1. až A 1.13.)	1 623 598	1 563 667
A.1.1.	Odpisy (+)	1 556 122	1 424 431
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhod.nehm.a dlhod.hmot.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 (+/-)	- 26 118	-1 254
A 1.5	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-16 351	-22 836
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-42 624	6 638
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	373 215	384 619
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisky vyčíslený k preň.prostr.a peň.ekv.k 31.12. (-)	-25	-1 242
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k preň.prostr.a peň.ekv.k 31.12.UZ (+)	9 785	5 311
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku ktorý je považovaný za peň.ekvivalent (+/-)	-230 406	-232 000
A.1.13.	Ostatné položky nepeň.charakteru (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (A 2.1. Až A 2.4.)	582 660	2 112 265
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prev.činnosti(+/-)	526 676	2 149 750
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prev.činnosti (+/-)	-506 768	-196 500
A.2.3.	Zmena stavu zásob (+/-)	562 752	158 565
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peň.tokov Z/S+A1+A2	720 902	2 262 801
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do inv.činnosti (+)		
A.4.	Zaplatené úroky, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do fin.činnosti (-)	-373 215	-384 619
A.5.	Príjmy z dividend s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do inv.činnosti (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do fin.činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (ZS + A.1 - A.6.)	347 687	1 878 182
A.7.	Výdavky/ Príjmy na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do inv.alebo fin.činností	-3 840	61 922
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prev.činnosť		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prev.činnosť		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (ZS +A.1. - A.9.)	343 847	1 940 104
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-26 503	-39 551
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-588 267	-2 893 803
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých CP a podielov (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	230 406	232 000
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt.jednotke ktorá je súčasťou kons.celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodob.pôžičiek poskytnutých účt.jednotke ktorá je súčasťou kons.celku		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté tretím stranám (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania dlhod.pôžičiek tretími stranami (+)		
B.11.	Prijaté úroky s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do prev.činn.(+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev.činn.(+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sú tieto výdavky považované za peň.toky z fin.činn.(-)		

B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sú tieto výdavky považované za peň.toky z fin.činn.(+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do inv.činnosti (-)		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na inv.činnosť.(+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na inv.činnosť(-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na inv.činnosť (+)		
B.19	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na inv.činnosť (-)		
B.	Čisté peň.toky z investičnej činnosti (B.1. až B.19.)	-384 364	-2 701 354
	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 (+)		
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 obch.podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.9.)	-879 375	1 417 802
C.2.1	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Čisté príjmy z úverov poskytnutých bankou, s výnimkou úverov na hlavný predmet činnosti (+)	449 100	2 547 720
C.2.4.	Čisté výdavky na splácanie úverov poskytnutých bankou, s výnimkou úverov na hlavný predmet činnosti (+)	-1 166 931	-920 836
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek(-)	-26 512	-80 016
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci a nebankového financovania (-)	-135 032	-129 066
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti (+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do prev.činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do prev.činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z inv.činnosti		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z inv.činnosti		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky ak ich možno začleniť do fin.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 finančných činností (C.1. až C.9.)	-879 375	1 417 802
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A+B+C)	-919 892	656 552
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-2 713 796	-3 366 279
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-3 633 688	-2 709 727
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peň.prostr.a peň.ekvivalentom ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-9 760	-4 069
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia , upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu zostavenia ÚZ (+/-)	-3 643 448	-2 713 796