

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2025

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

ČI. I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

- I.1** Názov účtovnej jednotky: DELTECH, a.s.
 Sídlo účtovnej jednotky: Priemyselná 1, 03101 Liptovský Mikuláš
- Založenie spoločnosti: Spoločnosť bola založená 15.11.1991 a do OR bola zapísaná 2.12.1991
 Spoločnosť je zapísaná v OR: OS Žilina, Oddiel Sa, Vložka č. 10415/L
 Účtovné obdobie: Kalendárny rok 2025
 Zatriedenie účtovnej jednotky podľa veľkostného kritéria: veľká účtovná jednotka

Rok	Netto aktíva celkom	Čistý obrat	Priemerný prepočítaný počet zamestnancov
2024	7 661 962	16 268 778	100
2023	6 851 772	15 096 491	101

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

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

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

I.3 Schválenie účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

- schvaľujúci orgán účtovnej závierky: valné zhromaždenie
- dátum schválenia: 16.09.2025

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek

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

Obchodné meno dcérskej spoločnosti: QUADRIQ UKRAJINA

Sídlo dcérskej spoločnosti: Ukrajina

I.6 Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	101	100
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	126	118
z toho: počet vedúcich zamestnancov	10	10

ČI. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**II.1 Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky**

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

II.2 Zmeny účtovných zásad a metód

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

II.4 Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov účtovnej jednotky**a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov (§ 25 ZoU)**

- Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, montáž, poistné a pod.). Obstarávacie ceny od januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové diferencie, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.
- Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - nebol v účtovnej zvierke v bežnom ani v predchádzajúcom období oceňovaný.
- Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - nebol v účtovnej zvierke v bežnom ani v predchádzajúcom období oceňovaný.
- Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, montáž, poistné a pod.).
- Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - nebol v účtovnej zvierke v bežnom ani v predchádzajúcom období oceňovaný.
- Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje pri obstaraní obstarávacou cenou.
- Zásoby obstarané kúpou - obstarané zásoby boli v účtovnej zvierke bežného aj predchádzajúceho obdobia oceňované obstarávacou cenou. Spoločnosť o zásobách účtovala spôsobom A. Obstarávacia cena je cena obstarania, náklady súvisiace s obstaraním (dopravné, provízie, sčítanie, atď.).
- Obstarávacia cena sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. V bežnom aj predchádzajúcom období bol úbytok zásob rovnakého druhu účtovaný na cenovú hodnotu zásob (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila na ocenenie úbytku zásob). Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - neboli v účtovnej zvierke v bežnom ani v predchádzajúcom období oceňované.
- Zásoby obstarané iným spôsobom - neboli v účtovnej zvierke v bežnom ani v predchádzajúcom období oceňované.
- Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage completion-method) - v zmysle § 30 postupov účtovania. Náklady na zákazku na účely účtovania sa dajú pridať k zákazke odo dňa uzatvorenia zmluvy až po jej úplné splnenie.

- priame náklady, t. j. náklady, ktoré priamo súvisia s danou zákazkou
 - priamy materiál
 - kooperácie
 - ostatné osobné náklady
 - priame mzdy a odvody
 - cestovné
- Ak začiatok a ukončenie zákazky je v rôznych účtovných obdobiach, náklady a výnosy z účtujú do účtovného obdobia, v ktorom boli práce súvisiace so zákazkou realizované.
- Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania spoločnosti sa oceňujú podľa hodnoty, ktorou sa neeviduje. Účtovná jednotka tvorí opravné položky k pohľadávkam, ak existuje pochybnosť o splatení. Pohľadávky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítajú na menu EUR kurzom vyhláseným ECB ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Pohľadávky s dohodnutou splatnosťou nad 1 rok spoločnosť účtuje ako dlhodobé pohľadávky. Pohľadávky spoločnosť k závierkovému dňu oceňuje menovitou hodnotou.
- Krátkodobý finančný majetok - peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Pri nákupe peňažných prostriedkov v cudzej mene sa použije kurz komerčnej banky platný ku dňu uskutočnenia nákupu.
- Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy - oceňuje sa na základe prvotných dokladov. Náklady budúcich období sa účtujú ako výdavky bežného účtovného obdobia, ktoré sa oceňujú podľa výšky nákladov v budúcich obdobiach a vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady časovej súvislosti s účtovným obdobím. Oceňujú sa na základe došlých faktúr, bankových výpisov, zmlúv o finančnom prenájme, avíz od poisťovní pri výpočte poistného, zmlúv o finančnom prenájomnom, avíz od poisťovní pri výpočte poistného, zmlúv o nájme a poistných zmlúv. Náklady budúcich období sa oceňujú podľa výšky, ktorú spoločnosť očakáva, že vynaloží na uskutočnenie týchto nákladov, ktoré sa týkajú obdobia dlhšieho ako 1 rok od závierkového dňa, spoločnosť považuje za náklady budúcich období. Príjmy budúcich období sa účtujú časovo rozlíšené výnosy, ktoré sa očakávajú, ktoré vecne patria do bežného účtovného obdobia a týkajú sa príjmov v určitých budúcich obdobiach.

- b) Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované. Prechodné zníženie hodnoty majetku je za účtované formou opravnej položky:

Zníženie hodnoty finančného majetku - účtovná jednotka oceňuje dlhodobý finančný majetok podľa jeho hodnoty. Zníženie hodnoty finančného majetku z dôvodu opatrnosti účtuje prostredníctvom opravných položiek. Oceňovacie rozdiely. Precenenie nemá dopad na hospodársky výsledok účtovného obdobia.

Opravné položky k zásobám - účtovná jednotka tvorí opravnú položku vo výške 20% k bezobrátkovým zásobám na hlavnom sklade. Za bezobrátkové zásoby sa považujú položky bez pohybu za obdobia dlhšie ako 3 mesiace.

Opravné položky k pohľadávkam - účtovná jednotka ich tvorí, ak existuje pochybnosť o ich splatení. - pohľadávky, ktoré sú po lehote splatnosti viac ako 360 dní vo výške 20%, pohľadávky, ktoré sú splatnosti viac ako 720 dní vo výške 50% a pohľadávky po splatnosti viac ako 1080 dní vo výške 100%. V prípade pohľadávok, ktoré sú predmetom súdneho vymáhania, účtovná jednotka tvorí 100% opravnú položku.

- c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv:

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

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú podľa stanovenej ceny. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa na opravné položky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení. Záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítajú na menu EUR kurzom ECB ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a ku dňu zostavenia účtov. závierky. Záväzky s dohodnutou zostatkovou splatnosťou nad 1 rok spoločnosť považuje za dlhodobé záväzky. Rezerva na nevyčerpané dovolenky sa oceňuje priemernou hodinovou sadzbou pracovného času predchádzajúci štvrtrok. Rezerva na prislúchajúce odvody sa oceňuje aktuálnym pomerom nákladov a odvodov v čase tvorby rezervy, t.j. ku koncu účtovného obdobia.

Rezerva na odmeny sa oceňuje priemerným mesačným platom pracovníkov za celý kalendárny rok.
Rezerva na prislúchajúce odvody sa oceňuje aktuálnym pomerom mzdových nákladov a odvodov na tvorbu rezervy, t.j. ku koncu účtovného obdobia. Tvorí sa na základe rozhodnutia vedenia spoločnosti.
Rezerva na reklamácie predstavuje predpokladané náklady na servisnú činnosť na dodávku v záujme zákazníka, stanovená na základe % servisných činností z čistého obratu.

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

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

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

II.4 g) Informácia o poskytnutých dotáciách

Účtovnej jednotke bola poskytnutá pomoc financovaná EU – plán obnovy a to na úhradu nákladov na vypracovanie bezpečnostnej dokumentácie kybernetickej bezpečnosti v celkovej výške 46.512,90€ účtovná jednotka získala podnikateľský voucher v hodnote 9.320,-€ na realizovaný audit úrovne digitálnych procesov – kybernetická bezpečnosť.

ČI. III INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaranie DNM	Poskytnuté preddavky	SP
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		34 899				3 330		38 229
Prírastky								
Úbytky						3 330		
Presuny								
Stav na konci		34 899				0		34 899
Oprávky								
Stav na začiatku		33 890						33 890
Prírastky		1 009						
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		34 899						34 899
Opravné položky								

Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku		1 009				3 330		
Stav na konci		0				0		

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							SP
	Náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaranie DNM	Poskytnuté preddavky	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		34 899				3 330		3
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		34 899				3 330		3
Oprávky								
Stav na začiatku		28 084						2
Prírastky		5 806						
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		33 890						3
Opravné položky								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku		6 815				3 330		1
Stav na konci		1 009				3 330		1

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. Hn. Veci a súb hn. Vecí	Pest. Por.	Stádo a ťažné zv.	Ost.HM	Obst. DHM	Preddavky na DHM	SF
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku		40 464	1 712 773					0	1 7
Prírastky			374 444						3
Úbytky			9 317						
Presuny									
Stav na konci		40 464	2 077 900						2 1
Oprávky									
Stav na začiatku		32 873	1 283 839						1 3
Prírastky		928	226 305						2
Úbytky			9 317						
Presuny									
Stav na konci		33 801	1 500 827						1 5
Opravné položky									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku		7 591	428 934						4
Stav na konci		6 663	577 073						5

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. Hn. Veci a súb hn. Vecí	Pest. Por.	Stádo a ťažné zv.	Ost.HM	Obst. DHM	Preddavky na DHM	SF
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku		40 464	1 685 716					0	1 7
Prírastky			160 063						1
Úbytky			133 006						1
Presuny									
Stav na konci		40 464	1 712 773						1 7
Oprávky									
Stav na začiatku		31 945	1 204 197						1 2
Prírastky		928	212 648						2
Úbytky			133 006						1
Presuny									
Stav na konci		32 873	1 283 839						1 3

Opravné položky									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku		8 519	481 519						4
Stav na konci		7 591	428 934						4

III.1 b), c) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku s obmedzeným právom nakladania alebo záložným - dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadený zabezpečovací prevod vlastníckeho práva je v hodnote 470

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	1 014	92	260		846
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Spolu	1 014	92	260	0	846

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	11 276 058	3 463 888	15 038 01
Náklady na zákazkovú výrobu	7 732 811	2 805 992	10 389 21
Hrubý zisk / hrubá strata	3 543 247	657 896	4 648 80

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	11 365 328	2 878 057
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	482 458	966 631
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby	529 517	162 520

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

Opravná položka k pohľadávkam	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčt. OP z dôvodu vyr. majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Dlhodobé pohľadávky	14 120				14 120
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči prepojeným ÚJ					
Pohľadávky voči spoloč., členom a združeniu					
Iné pohľadávky	14 120				14 120
Krátkodobé pohľadávky	1 023 353	27 760	0	0	1 051 113
Pohľadávky z obchodného styku	1 023 353	27 760			1 051 113
Pohľadávky voči prep. ÚJ					
Pohľadávky voči spoloč., členom a združeniu					
Iné pohľadávky					

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	529 517		529 517
Pohľadávky voči prepojeným UJ			
Ostatné pohľ. v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	18 320		18 320
Odložená daňová pohľadávka	77 347		77 347
Dlhodobé pohľadávky spolu	625 184		625 184
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 132 482	1 927 083	6 059 565
Čistá hodnota zákazky	482 458		482 458
Pohľadávky voči prepojeným UJ	255 902		255 902
Ostatné pohľ. v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	33 217	0	33 217
Iné pohľadávky	38 068	0	38 068
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 942 127	1 927 083	6 869 210

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 927 083	1 806 015
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	4 942 127	5 351 675
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 869 210	7 157 690
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	409 748	437 703
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	215 436	53 649
Dlhodobé pohľadávky spolu	625 184	491 352

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	3 500 000

Záložné právo je zriadené na pohľadávky z titulu kontokorentného úveru a poskytnutých bankových záruk k 31.12.2025 sú poskytnuté bankové záruky v hodnote 720 007 EUR, kontokorentný úver je k 31.12.2025 číselnej výške 0 EUR.

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	714	578
Bežné bankové účty	532 178	0
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky termínované	266 728	266 728
Peniaze na ceste		
Spolu	799 620	267 306

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

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý fin. majetok, na ktoré bolo zriadené záložné právo	
Krátkodobý fin. majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať ktoré bolo zriadené záložné právo	217 220

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé	2 436	1 132
Náklady budúcich období krátkodobé	29 198	37 983
- z toho poistenie zodpovednosti za škodu	4 513	3 924
- z toho diaľničné známky	5 600	2 951
- z toho predplatné SW	12 564	4 592
- z toho servisný paušál	0	19 169
- z toho ostatné	6 521	7 347
Príjmy budúcich období dlhodobé		
Príjmy budúcich období krátkodobé	14 619	19 356
- z toho fakturácia záručného servisu	14 300	14 295

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

Názov položky	Hodnota
Základné imanie celkom	428 232
Základné imanie splatené	428 232
Základné imanie nezapísané v obchodnom registri	
Vlastné imanie	2 858 808
Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania vyjadrený v %	14,98%

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

Tabuľka č. 3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk za obdobie 2024	76 159
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Nerozdelený zisk roku 2024	56 159
Prídel do sociálneho fondu	20 000
Spolu	76 159

Tabuľka č. 5

Počet akcií	Menovitá hodnota akcie	Hodnota akcií	Zisk na 1 akciu
8	33 194	265 552	33 717
40	3 320	132 800	3 372
30	996	29 880	1 012
Spolu		428 232	

III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci
	úctovného obdobia				úctovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:		280 250			280 250
Rezerva na záručný servis		280 250			280 250
Krátkodobé rezervy, z toho:	237 349	226 877	200 690	36 659	226 877
Mzdy a odvody za nevyčerpané dovolenky	125 896	183 983	125 896		183 983
Odmeny a odvody z odmien	74 050		74 050		0
Iné krátkodobé rezervy					0
Rezerva na záručný servis		14 750			14 750
Rezerva na reklamácie	37 403	28 144	744	36 659	28 144

Tabuľka č. 2

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	127 663		127 663
Ostatné záväzky voči prepojeným UJ			
Záväzky zo sociálneho fondu	19 381		19 381
Ostatné dlhodobé záväzky	259 091		259 091
Dlhodobé záväzky spolu	406 135		406 135
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	2 144 072	302 422	2 446 494
Nevyfakturované dodávky	9 251		9 251
Čistá hodnota zákazky			0
Ostatné záväzky voči prepojeným UJ	537 999	199 351	737 350
Záväzky voči spoločníkom a združeniu			
Záväzky voči zamestnancom	404 213		404 213
Záväzky zo sociálneho poistenia	373 009		373 009
Daňové záväzky a dotácie	206 941		206 941
Ostatné záväzky - autokredit	149 130		149 130
Krátkodobé záväzky spolu	3 824 615	501 773	4 326 388

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	406 135	466 946
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov	406 135	466 946
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	4 326 388	3 875 276
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	3 824 615	3 139 155
Záväzky po lehote splatnosti	501 773	736 121

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

Tabuľka č. 1

Druh zabezpečeného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota záväzku zabezpečená záložným právom	Hodnota záväzku zabezpečená inou formou zabezpečenia
Termínovaný úver		
Spotrebné úvery (autokredit)		408 035

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

Spotrebné úvery sú zabezpečené zabezpečovacím prevodom vlastníckeho práva na hnuiteľný majetok 470 739 EUR za bežné účtovné obdobie.

Tabuľka č. 2

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	866	774 842
odpočítateľné		774 842
zdaniteľné	866	
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho	323 144	111 453
odpočítateľné	323 144	111 453
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	24
Odložená daňová pohľadávka	77 347	212 711
Uplatnená daňová pohľadávka	135 364	-26 693
Zaúčtovaná ako náklad	135 364	-26 693
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 717	4 961
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	35 107	25 670
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	20 000	20 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	55 107	45 670
Čerpanie sociálneho fondu	41 443	44 914
Konečný zostatok sociálneho fondu	19 381	5 717

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

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Hodnota v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Hodnota v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver	EUR	1M EURIBOR + 1,8% p.a.	31.10.2026		

Kontokorentný úver je zabezpečený záložným právom na pohľadávky, blankozmenkami, ručiteľom. Povolenie čerpania je k 31.12.2025 do výšky 2 500 000 EUR.

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

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

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	587 306	X	X	65 641	X	X
Teoretická daň		140 953	24%		13 785	21%
Daňovo neuznané náklady	658 336	158 001	26,90%	515 705	108 298	164,99%
Odpočítateľné položky spolu	-1 107 368	-265 768	-45,25%	-429 248	-90 142	-137,33%
Nevykázaná odlož. daň. pohľ.						
Odpočet daňovej straty	-69 784	-16 748	-2,85%	-76 049	-15 970	-24,33%
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	68 490	16 438	2,80%	76 049	15 970	24,33%
Splatná daň z príjmov po úpravách		17 356	2,96%		16 175	24,64%
Odložená daň z príjmov		135 364	23,05%		-26 693	-40,67%
Celková daň z príjmov		152 720	26,00%		-10 518	-16,02%

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

IV.1 a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Suma výnosov (601,602,606)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemysel	2 608 885	2 902 765
Kritická infraštruktúra	3 500 284	3 211 119
Dopravná infraštruktúra	9 124 880	5 689 256
Telekomunikácie	29 827	204 500
Ostatné	4 767 855	4 240 920
Spolu	20 031 731	16 248 559

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby s predaja tovaru		
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Aktivácia materiálu a tovaru		
Aktivácie DHM		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	131 904	96 230
Tržby z predaja dlhodob. nehm. a hm. majetku		11 235
Tržby z predaja materiálu	44 902	20 219
Výnosy z postúpených pohľadávok		
Zmluvné pokuty		
Iné výnosy z hospodárskej činnosti	87 002	64 776
Výnosy z finančnej činnosti	3 202	1 143
Výnosové úroky	3 201	1 077
Kurzové zisky počas roku		12
Kurzové zisky k závierkovému dňu	1	54
Ostatné finančné výnosy		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady vynaložené na predaný tovar		
Spotrebné náklady, z toho:	7 444 149	4 856 913
Spotreba materiálu	7 404 720	4 820 101
Spotreba energie	39 429	36 812
Opravné položky k zásobám	-168	931
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	5 866 822	6 733 782
Opravy a udržiavanie	96 061	106 157
Cestovné	59 391	55 592
Náklady na reprezentáciu	58 494	46 156
Ostatné služby, z toho:	5 652 876	6 525 877
- Náklady na kooperácie, subdodávky	4 596 428	5 525 947
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	6 124 094	4 638 515
Mzdové náklady	3 878 055	3 002 242
Náklady na sociálne poistenie	1 306 718	1 061 267
Sociálne náklady	163 898	179 881
Dane a poplatky	102 842	19 642

Odpisy	228 242	219 383
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	44 711	17 782
Odpis pohľadávok	1 825	61 699
Tvorba OP k pohľadávkam	27 760	-39 560
Manká a škody		32 900
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	370 043	83 279
Náklady z finančnej činnosti:	87 122	50 150
Náklady z predaja CP a podielov		
Nákladové úroky	54 890	28 922
Kurzové straty počas roku	989	930
Kurzové straty k závierkovému dňu		1
Ostatné finančné náklady	31 243	20 297

IV.3 Informácie o nákladoch na overenie individuálnej účtovnej závierky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi a audítorskej spoločnosti, z toho:	7 120	22 520
Náklady za overenie účtovnej závierky	6 500	6 500
Iné uisťovacie služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		15 475
Neaudítorské služby	620	545

IV.4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky (601)	5 021 088	7 562 986
Tržby z predaja služieb (602)	4 084 586	5 041 721
Tržby z predaja tovaru (604)	0	0
Výnosy zo zákazky (606)	10 881 155	3 643 852
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou (642)	44 902	20 219
Čistý obrat celkom	20 031 731	16 268 778

ČI. V INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

V.1 b) Informácie o podmienenom majetku a záväzkoch

Spoločnosť eviduje podmienený majetok – pohľadávku voči združeniu Ovčiarsko. Z titulu zákazky IOP D spoločnosť zároveň eviduje podmienené záväzky voči subdodávateľom. O výške podmieneného majetku a prebiehajú súdne spory.

V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy - SŠHR		
Majetok prijatý do úschovy - MHSR		
Pohľadávky z derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky - krátkodobý hmotný majetok	495 175	446 460
Iné položky - podiel QUADRIQ Ukrajina	4 577	4 577

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

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

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

Spriaznená osoba:	Hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
FGC, s.r.o. - kapitálové prepojenie, sestra		
Zoznam transakcií nákladov:		
dodávka materiálu	872 375	180 926
zostatok záväzkov k súvahovému dňu	491 350	133 858
Zoznam transakcií výnosov:		
dodávka materiálu		
poskytnuté služby		
zostatok pohľadávok k súvahovému dňu	255 902	45 231

Spriaznená osoba:	Hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
DA invest, a.s. - rozhodujúci vplyv, 100% vlastník		
Zoznam transakcií nákladov:		
poradenské služby v oblasti finančných a ekonomických záležitostí podniku a v oblasti riadenia	480 000	440 000
nákup majetku		
zostatok záväzkov k súvahovému dňu	246 000	190 718
Zoznam transakcií výnosov:		
dodávka materiálu		1 067
poskytnutá pôžička		
zostatok pôžičky		
zostatok pohľadávok k súvahovému dňu		
Ostatné transakcie:		
vyplatenie dividend		
zostatok záväzkov k súvahovému dňu		

Spriaznená osoba:	Hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Telink, spol. s r.o. - personálne prepojenie		
Zoznam transakcií nákladov:		
nájomné nehnuteľnosti, služby spojené s nájmom	135 144	128 546
nákup materiálu	144	299
zostatok záväzkov k súvahovému dňu	16 568	41 444
Zoznam transakcií výnosov:		
služby pultu centrálnej ochrany	6 000	4 907
operatívny servis	2 329	4 009
dodávka materiálu	79	2 533
zostatok pohľadávok k súvahovému dňu	615	5 495

Spriaznená osoba:	Hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
InVoice s r.o. - personálne prepojenie		
Zoznam transakcií nákladov:		
marketingové služby paušál	20 160	
moderovanie konferencie		500
služby pomocné stavebné		17 100
zostatok záväzkov k súvahovému dňu	4 133	

Či. IX PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav konci obdobia
Základné imanie	428 232				428 232
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					
Zákonný rezervný fond	85 646				85 646
Oceňovacie rozdiely z precenenia					
Oceňovacie rozdiely z precenenia maj. a záv.					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceň.rozdiely z prec. pri zlúčení, splynutí a rozd.					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 702 695			56 159	2 758 854
Neuhradená strata minulých rokov	-848 510				-848 510
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	76 159	434 586	20 000	56 159	434 586
z toho vyplatené dividendy					
z toho prídela do sociálneho fondu			20 000		

Tabuľka č. 2

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

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

Označ. položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	587 306	6
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	706 533	10
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	228 242	2
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	295 000	
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	27 592	-3
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	12 218	-3
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	54 890	1
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-3 201	
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 (+/-)	0	-3
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 (+/-)	91 792	
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-432 203	-1 0

A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	12 143	-2 05
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-400 114	1 03
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-44 232	-
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	861 636	-8
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	3 201	
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-54 890	-
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	809 947	-8
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-8 313	-
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	801 634	-8
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-374 444	-16
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	

B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0	
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti, (súčet B. 1. až B. 19.)	-374 444	-1
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>	-20 000	-
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	
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 (-)	-20 000	-
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	125 124	-2
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	
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 (-)	0	-1
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	688 692	3
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-563 568	-3
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0	
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0	
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	105 124	-2
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	532 314	-1 25

E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	267 306	1 5
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	799 620	2
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 (+/-)	799 620	2