

POZNÁMKY K RIADNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE ZA ROK 2025

zostavené podľa Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky č. MF/19926/2015-74, ktorým sa mení a dopĺňa MF SR č. MF/23377/2014-74, MF/14770/2017-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierke na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu

Účtovné obdobie : od **01.01.2025** do **31.12.2025**

Bezprostredne predchádzajúce obdobie: od **01.01.2024** do **31.12.2024**

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Obchodné meno	ASAS, a.s.
Sídlo spoločnosti	K cintorínu 698/49A, 010 04 Žilina
Dátum založenia	17.9.2009
Dátum vzniku	31.10.2009
Hlavný predmet podnikania	Veľkoobchod so stavebným materiálom
Predmet podnikania	Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod)
	Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
	Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
	Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
	Reklamnne a marketingové služby
IČO	44991576

Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky

Do veľkostnej skupiny veľká účtovná jednotka patrí taká, ktorá za dve po sebe idúce účtovné obdobia spĺňa aspoň dve z troch podmienok – suma netto aktív presiahla 4 000 000 eur, čistý obrat presiahol 8 000 000 eur a priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol 50.

Názov položky	2025	2024	2023	2022
Netto aktív (> 4 000 000)	7 644 485	6 144 995	5 180 805	6 739 636
Čistý obrat (> 8 000 000)	58 274 719	56 642 270	53 003 573	67 175 062
Počet zamestnancov	12	10	11	11

Účtovná jednotka spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – **veľká účtovná jednotka**

A) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	11,6	11
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	12	10
počet vedúcich zamestnancov	1	1

B) Informácie o inej účtovnej jednotke, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom:

Účtovná jednotka **nie je** neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej účtovnej jednotke.

C) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka spoločnosti akciovej spoločnosti ASAS, a.s., je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, v znení neskorších predpisov, za účtovné obdobie od 01.01.2024 do 31. 12. 2025.

D) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

Účtovná závierka za rok 2024 bola schválená Valným zhromaždením dňa 15.05.2025.

B. ÚDAJE O SKUPINE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK V SÚVISLOSTI S KONSOLIDÁCIOU

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku a nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.

C. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI

Predstavenstvo

	Funkcia
Tomáš Jokel	predseda
Rudolf Migila	člen
Mgr. Ing. Ivan Hrabovský	člen

Dozorná rada

	Funkcia
Ing. Roman Stolárik, MBA	predseda
Andrej Kukurdík	člen
Alena Juhášová	člen

Prokúra

	Funkcia
Ing. Peter Šebeň	prokurista

V mene spoločnosti je oprávnený konať a zaväzovať ju prejavom vôle každý člen predstavenstva samostatne. Podpisovanie za spoločnosť sa vykoná tak, k vytlačenému alebo napísanému menu spoločnosti pripojí dodatok oznamujúci funkciu, meno a svoj vlastnoručný podpis podpisujúceho.

Konať a podpisovať v mene spoločnosti je oprávnený aj prokurista a to tak, že k vytlačenému alebo napísanému menu spoločnosti pripojí dodatok oznamujúci prokúru a svoj vlastnoručný podpis.

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

A. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- a) Účtovná závierka je zostavená ako riadna za predpokladu nepretržitého pokračovania svojej činnosti.
- b) Zmeny účtovných zásad a metód nenastali.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž a pod.). Súčasťou obstarávaného dlhodobého majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely. Dlhodobý nehmotný, ani dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou spoločnosť nevlasťní.

2. Zásoby

Nakupované zásoby obchodného tovaru sú ocenené obstarávacou cenou, vrátane vedľajších nákladov obstarania. Ak v čase ocenenia nakupovaných zásob ešte nie sú známe všetky vedľajšie náklady na obstaranie, tieto náklady sa účtujú na účte vedľajších nákladov spojených s obstaraním tovarových zásob. Zásoby obchodného tovaru vytvorené vlastnou činnosťou spoločnosť nevlasťní. Pri vyskladnení zásob sa používa metóda FIFO, to čo príde prvé do skladu prvé aj odchádza v obstarávacích cien jednotlivých druhov tovarových zásob vedených na samostatných skladových kartách. Vedľajšie náklady súvisiace s obstaraním tovarových zásob sa rozpúšťajú koeficientom úmerne podľa predaja zásob.

3. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú ich nadobúdacou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o opravné položky k pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že ich dlžník v plnej výške nezaplatí. V tomto účtovnom roku sme nemali postúpené pohľadávky a ani pohľadávky v cudzej mene.

4. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

5. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

6. Rezervy

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

7. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení. Záväzky v cudzej mene neboli.

8. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

9. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska, ak voči danej mene nebol určený kurz vyhlásený Európskou centrálnou bankou, vyhlásený v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa majetok a záväzky v cudzej mene prepočítavajú na euro kurzom európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska vyhláseným v tento deň. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú.

10. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá).

Bezodplatne nadobudnutý majetok spoločnosť nevlastní.

Deriváty spoločnosť neviduje.

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi spoločnosť neviduje

d) Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe Účtovnej jednotky neviduje takéto transakcie.

e) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka zaradila hmotný majetok v triedení podľa Klasifikácie produkcie a klasifikácie stavieb do odpisových skupín, pričom vychádzala zo zatriedenia podľa §26 zákona o dani príjmov č. 595/2003 Z. z.

odpisová skupina	počet rokov odpisovania	Poznámka
1. odpisová skupina	4 roky	Softvér, PC, auto
2. odpisová skupina	6 rokov	stroje a zariadenia
3. odpisová skupina	8 rokov	stroje a zariadenia
4. odpisová skupina	12 rokov	stroje a zariadenia
5. odpisová skupina	20 rokov	ostatné budovi a stavby
6. odpisová skupina	40 rokov	budova

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca zaradenia majetku do používania. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 2 400 eur a menej, sa účtuje priamo do nákladov na účet 518 a vedie sa v operatívnej evidencii.

Plán odpisov dlhodobého hmotného majetku je zostavený na obdobie životnosti dlhodobého odpisovaného majetku. Dĺžka životnosti dlhodobého hmotného majetku je určená pre jednotlivé skupiny majetku podľa predpokladanej doby používania. Účtovné odpisy sú rovnomerné, vypočítané na počet mesiacov stanovenej životnosti. Do nákladov spoločnosti sú účtované mesačne, počnúc mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 1 700 eur a menej, sa účtuje priamo do nákladov na účet 501 a eviduje sa v operatívnej evidencii a na podsúvahových účtoch.

f) Informácie o oprave významných chýb

Účtovná jednotka neúčtovala účtovné operácie týkajúce sa významných chýb minulých účtovných období

III. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

A. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

- 1) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku za bežné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy

Tabuľka - Dlhodobý nehmotný majetok bežné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účt. obdobia		70 835	3 460	0	14 340	4 594		93 229
Prírastky						31 169		31 169
Úbytky						-1 664		-1 664
Presuny					7 050	-7 050		0
Stav na konci účt. obdobia		70 835	3 460	0	21 390	27 049	0	122 734
Oprávky								
Stav na začiatku účt. obdobia		49 119	3 460	0	2 600			55 179
Prírastky		11 044			4 925			15 969
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účt. obdobia		60 163	3 460	0	7 525	0	0	71 148
Opravné položky								
Stav na začiatku účt. obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účt. obdobia								0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt. obdobia		21 716	0	0	11 740	4 594	0	38 050
Stav na konci účt. obdobia		10 672	0	0	13 865	27 049	0	51 586

V roku 2025 spoločnosť zaradila do majetku ostatný dlhodobý nehmotný majetok – web stránku „Emporio“, web stránku „ASAS, grafické úpravy na stránke „Záhradné riešenie“, obstarala program „SunSoft

Tabuľka - Dlhodobý nehmotný majetok bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účt. obdobia		50 940	3 460	0	3 490	4 000		61 890
Prírastky						31 339		31 339
Úbytky								0
Presuny		19 895			10 850	-30 745		0
Stav na konci účt. obdobia		70 835	3 460	0	14 340	4 594	0	93 229
Oprávky								
Stav na začiatku účt. obdobia		39 325	2 811	0	145			42 281
Prírastky		9 794	649		2 455			12 898
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účt. obdobia		49 119	3 460	0	2 600	0	0	55 179
Opravné položky								
Stav na začiatku účt. obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účt. obdobia								0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt. obdobia		11 615	649	0	3 345	4 000	0	19 609
Stav na konci účt. obdobia		21 716	0	0	11 740	4 594	0	38 050

- 2) Informácie o **dlhodobom hmotnom majetku** za bežné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy

Tabuľka dlhodobý hmotný majetok bežné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovat. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia	51 500	857 458	100 024	0	0	0	0	0	1 008 982
Prírastky							84 465		84 465
Úbytky			13 282						13 282
Presuny		6 214	78 251				-84 465		0
Stav na konci účt. obdobia	51 500	863 672	164 993	0	0	0	0	0	1 080 165
Oprávk									
Stav na začiatku účt. obdobia	0	89 098	73 998	0	0	0	0	0	163 096
Prírastky		24 200	30 126						54 326
Úbytky			13 282						13 282
Presuny									0
Stav na konci účt. obdobia	0	113 298	90 842	0	0	0	0	0	204 140
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia	51 500	768 360	26 026	0	0	0	0	0	845 886
Stav na konci účt. obdobia	51 500	750 374	74 151	0	0	0	0	0	876 025

V roku 2025 spoločnosť zaradila tento dlhodobý hmotný majetok – klimatizácia, telefónnu ústredňu, automobily, server, súbor nábytku.

Tabuľka - Dlhodobý hmotný majetok bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovat. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia	51 500	857 458	100 024	0	0	0	0	0	1 008 982
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účt. obdobia	51 500	857 458	100 024	0	0	0	0	0	1 008 982
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia	0	65 054	61 892	0	0	0	0	0	126 946
Prírastky		24 044	12 106						36 150
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účt. obdobia	0	89 098	73 998	0	0	0	0	0	163 096
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia	51 500	792 404	38 132	0	0	0	0	0	882 036
Stav na konci účt. obdobia	51 500	768 360	26 026	0	0	0	0	0	845 886

Ďalšie informácie k dlhodobému hmotnomu majetku

Dlhodobý majetok na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok , pri ktorom má UJ obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý nehmotný majetok				
Dlhodobý hmotný majetok	Zmluva o zriadení záložného práva č. 1521/2018 v prospech VUB, a.s.	pozemok	1331/14	237 m2
		zastavaná plocha	1331/18	1241 m2
		zastavaná plocha	1331/19	60 m2
		Stavba č 698	1331/14	

Spôsob a výška poistenia majetku :

Poist'ovňa	Druh poistenia	Suma	Poistná suma
ALLIANZ	Allianz komplexné poistenie	1 151,56	
	z toho: budovy		1 000 000,00 €
	hnuteľné veci		10 000,00 €
	stroje a elektronika		5 000,00 €

Poistenie automobilov:

Auto	Druh poistenia - zmluva	Poist'ovňa	2025 - 2026	2024 - 2025
VW Passt	PZP	UNIQA	243,96 €	208,32 €
	HAVARIJNÉ	Generali	1 000,08 €	1 100,70 €
Škoda Octavia	PZP	UNIQA	-47,31 €	168,64 €
	HAVARIJNÉ	UNIQA	-109,84 €	391,52 €
VW Arteon	PZP	UNIQA	217,17 €	
	HAVARIJNÉ	Generali	1 416,02 €	
Škoda Octavia	PZP	UNIQA	203,95 €	
	HAVARIJNÉ	Generali	872,01 €	

Ďalšie informácie o dlhodobom majetku :

- Účtovná jednotka neviduje majetok, ku ktorému nemá vlastnícke právo.
- Účtovná jednotka nekapitalizovala úroky do obstarávacej ceny dlhodobého majetku.
- Majetok, ktorým je goodwill spoločnosť neviduje.
- Účtovná jednotka nevynakladala prostriedky na výskumnú a vývojovú činnosť.
- Účtovná jednotka neviduje dlhodobý finančný majetok.
- Účtovná jednotka nevlastní podielové certifikáty.
- Účtovná jednotka neúčtuje o zákazkovej výrobe.

3) Informácie o zásobách za bežné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Materiál	226	148
Tovar	8 479	24 461

Opravné položky k zásobám nebolo potrebné tvoriť.

4) Informácie o pohl'adávkach za bežné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy, veková štruktúra

Tabuľka č. 1 Bežné obdobie

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohl'adávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohl'adávky			
Pohl'adávky z obchodného styku	15 877		15 877
Pohl'adávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohl'adávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohl'adávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohl'adávky - odložená daň	1 622		1 622
Dlhodobé pohl'adávky spolu	17 499	0	17 499
Krátkodobé pohl'adávky			
Pohl'adávky z obchodného styku	5 381 043	792 391	6 173 434
Pohl'adávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohl'adávky v rámci konsolidovaného celku			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohl'adávky a dotácie			0
Pohl'adávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohl'adávky	4 091		4 091
Krátkodobé pohl'adávky spolu	5 385 134	792 391	6 177 525

Tabuľka č. 2 Bezprostredne predchádzajúce obdobie

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohl'advky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohl'advky			
Pohl'advky z obchodného styku	20 846		20 846
Pohl'advky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohl'advky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohl'advky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohl'advky - odložená daň	1 210		1 210
Dlhodobé pohl'advky spolu	22 056	0	22 056
Krátkodobé pohl'advky			
Pohl'advky z obchodného styku	4 400 812	91 314	4 492 126
Pohl'advky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohl'advky v rámci konsolidovaného celku			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohl'advky a dotácie			0
Pohl'advky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohl'advky	3 640		3 640
Krátkodobé pohl'advky spolu	4 404 452	91 314	4 495 766

Tabuľka č. 3

Pohl'advky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
a	b	c
Pohl'advky po lehote splatnosti	792 391	91 314
Pohl'advky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	5 385 134	4 404 452
Krátkodobé pohl'advky spolu	6 177 525	4 495 766
Pohl'advky so zostatkovou dobou splatnosti do jeden rok až päť	17 499	22 056
Pohl'advky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšie ako päť rokov		
Dlhodobé pohl'advky spolu	17 499	22 056

Na pohľadávky z obchodného styku vo výške 1 000 000,00 € je zriadené záložné právo VUB banky na základe Zmluvy o kontokorentnom úvere č. 497/2023/UZ

Opravné položky k pohľadávkam nebolo potrebné tvoriť, spoločnosť neviduje pohľadávky po splatnosti dlhšej ako 360 dní.

V roku 2025 sa netvorili opravné položky k pohľadávkam.

Pohľadávky – odložená daňová pohľadávka

bežné účtovné obdobie	Výška základne	Sadzba	Odložená daň
Dočasný rozdiel ZC odpisovaného majetku		24%	0
Nedaňové OP k zásobám		24%	0
Nedaňové OP k pohľadávkam		24%	0
Nedaňové rezervy	2 800	24%	672
Odpočet straty		24%	0
Závazky podmienené zaplatením	3 957	24%	950
SPOLU	6 757		1 622

Odložená daňová pohľadávka bola zaúčtovaná MD 481 / D 592

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Výška základne	Sadzba	Odložená daň
Dočasný rozdiel ZC odpisovaného majetku		24%	0
Nedaňové rezervy	3 900	24%	936
Odpočet straty		24%	0
Závazky podmienené zaplatením	1 140	24%	274
SPOLU	5 040		1 210

- 5) Informácie o **krátkodobý finančný majetok a finančné účty** za bežné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, cenniny	388	53
Bežné bankové účty	516	397 513
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Vlastné akcie	106 098	49 840
Spolu	107 002	447 406

Účtovná jednotka odkúpila vlastné akcie v nominálnej hodnote 10 000,00 €, hodnota prvej akcie bola 49 840,00 € a hodnota druhej akcie bola 56 258,00 €. Zároveň spoločnosť vytvorila rezervný fond na vlastné akcie v hodnote 86 098,00 €.

Účtovná jednotka neeviduje iný krátkodobý finančný majetok.

- 6) Informácie o **významných položkách časového rozlíšenia** za bežné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy,

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Časové rozlíšenie z toho:	406 143	271 222
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	139	141
Disig podpis, eset antivír	139	141
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 154	4 899
Disig podpis, eset antivír	158	759
Webhosing, domeny	299	176
Poistenie majetku	350	333
Poistenie auta	1 223	1 274
Prístup na portal - daňové centrum, FinStat, centrum účtovníkov	703	2 351
Cloudy, uložište,...	816	
Centralizácia -spáva mailov a podpisov	574	
Ostatné	32	5
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	401 850	266 182
Obdržané bonusy a zľavy 385001	401 850	266 182

B. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

- 1) Informácie o ***vlastnom imaní*** za bežné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy

- g) Opis základného imania

Menovitá hodnota akcie	Počet akcií	Podoba akcie	Forma	Obmedzenie prevoditeľnosti
10 000	12	listinné	na meno	áno
5 000	10	listinné	na meno	áno

- h) Hodnota upísaného základného imania

Hodnota upísaného Základného imania je: 170 000 EUR.

- i) Vysporiadanie účtovného Hospodárskeho výsledku vykazanom v minulom období

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	28 320	24 892
Rozdelenie účtovného zisku		
Prídel do zákonného rezervného fondu		
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov		
Prídel do sociálneho fondu	5 000	5 000
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	23 320	19 892
Úhrada straty minulých období		
Vykrytie straty minulých rokov		
Spolu	28 320	24 892

j) Informácia o rezervách

Tabuľka – Tvorba rezerv bežné účtovné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie a zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0
				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	14 739	15 961	14 739	15 961
Rezerva na overenie účtovnej závierky	3 900	2 800	3 900	2 800
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku a odvody	10 839	13 161	10 839	13 161

Rezervy na overenie účtovnej závierky, nevyčerpanú dovolenku a odvody z nevyčerpanej dovolenky budú čerpané v roku 2026.

Spoločnosť neuvažuje so znížením stavu zamestnancov, preto netvorila rezervu na odstupné a odchodné.

Tabuľka – Tvorba rezerv bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie a zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0
				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	15 330	14 739	15 330	14 739
Rezerva na overenie účtovnej závierky	3 600	3 900	3 600	3 900
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku a odvody	11 730	10 839	11 730	10 839

k) Informácie o záväzkoch

1. Bežné účtovné obdobie

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Závazky spolu d
Dlhodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	15 720		15 720
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			0
Závazky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Závazky zo sociálneho fondu	9 041		9 041
Iné záväzky - odložená daň			0
Dlhodobé záväzky spolu	24 761	0	24 761
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	4 723 271	19 407	4 742 678
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			0
Závazky voči zamestnancom	24 444		24 444
Sociálne poistenie	15 636		15 636
Daňové záväzky a dotácie	281 036		281 036
Závazky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné záväzky			0
Krátkodobé záväzky spolu	5 044 387	19 407	5 063 794

2. Bezprostredne predchádzajúce obdobie

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Závázky spolu d
Dlhodobé záväzky			
Závázky z obchodného styku	20 640		20 640
Závázky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			0
Závázky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Závázky zo sociálneho fondu	7 001		7 001
Iné záväzky - odložená daň			0
Dlhodobé záväzky spolu	27 641	0	27 641
Krátkodobé záväzky			
Závázky z obchodného styku	4 664 536	26 520	4 691 056
Závázky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			0
Závázky voči zamestnancom	21 906		21 906
Sociálne poistenie	14 040		14 040
Daňové záväzky a dotácie	212 805		212 805
Závázky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné záväzky			0
Krátkodobé záväzky spolu	4 913 287	26 520	4 939 807

Závázky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce obdobie c
Závázky po lehote splatnosti	19 407	26 520
Závázky do splatnosti	4 723 271	4 664 536
Krátkodobé Záväzky spolu	4 742 678	4 691 056
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jeden rok až päť	24 761	20 640
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšie ako päť rokov		
Dlhodobé Záväzky spolu	24 761	20 640

Účtovná jednotka neviduje záväzky zabezpečené záložným právom
Účtovná jednotka neviduje odložený daňový záväzok

l) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Počiatočný stav sociálneho fondu	7 001	4 540
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 659	2 221
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	5 000	5 000
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>7 659</i>	<i>7 221</i>
Čerpanie sociálneho fondu stravné	5 519	4 650
Čerpanie sociálneho fondu ostatné	100	110
<i>Čerpanie sociálneho fondu spolu</i>	<i>5 619</i>	<i>4 760</i>
Konečný stav sociálneho fondu	9 041	7 001

Sociálny fond je tvorený na ťarchu nákladov a prídelom zo zisku. Čerpanie sociálneho fondu je na stravovanie a ostatné potreby zamestnancov. Spoločnosť prispieva zamestnancom nad rámec zákona na stravovanie zo sociálneho fondu. Druhým príspevkom zo sociálneho fondu je príspevok pre školopovinné deti na MDD.

m) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny vpríslušnej mene v bežnom účtovnom období	Suma istiny vpríslušnej mene v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období	
a	b	c	d	e	f	
Dlhodobé bankové úvery						
Investičný úver	EUR	4,60%	20.8.2025	0	204 000	krátkodobá časť
					0	dlhodobá časť
				0	204 000	spolu
Krátkodobé bankové úvery						
Kontrokorentný úver	EUR					
Limit 3 000 000 EUR		4,43%	26.4.2026	1 392 066		

Zabezpečenie:

- záložné právo na zmluvne zabezpečené pohľadávky v celkovej výške pohľadávok
- ručiteľská listina – FO akcionári
- zabezpečenie jednosubjektovou blankozmenkou biankozmenkov
- nehnuteľnosť Bánová

Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nevydala dlhopisy.

n) Informácie *o položkách časového rozlišenia*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období - dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období - krátkodobé, z toho:	283 815	111 371
383 001- bonusy obch. partnerom	283 815	111 371
Výnosy budúcich období - dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období - krátkodobé, z toho:	0	0

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETEUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

A. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) Informácie **o tržbách** – služieb a tovarov

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb TOVAR		Typ výrobkov, tovarov, služieb SLUŽBA		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR tuzemsko	57 954 917	56 298 627	225 453	249 906		
ČR, "EU" zahraničie	83 581	93 737	10 768			
Spolu	58 038 498	56 392 364	236 221	249 906	0	0

b) Informácie k o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, okrem tržieb z predaja tovaru, z toho:	24 388	19 649
Pokuty a penále	17 975	18 649
Poistné plnenie, ostatné	6 413	1 000
Finančné výnosy, z toho:	2 032	0
výnosové úroky		
Tržby z predaja majetku	2 032	
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

c) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	236 221	249 906
Tržby za tovar	58 038 498	56 392 364
Výnosy zo zákaziek		
Výnosy z predaja nehnuteľností		
Čistý obrat celkom	58 274 719	56 642 270

B. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady, z toho:	58 215 792	56 595 768
501 - Spotreba materiálu	40 208	32 406
502 - Spotreba energií	6 847	7 074
504 - Náklady na obstaranie tovaru	57 271 940	55 920 097
511 - Oprava a udržiavanie	4 882	4 083
512 - Cestovné	600	
513 - Reprezentačné	18 699	11 479
518 - Služby, z toho:	239 901	191 561
odpady z obalov	29 354	26 404
Softip služby	24 024	22 260
audit	4 800	3 900
telefón a internet	5 518	4 937
školenie	1 091	4 550
IT služby	12 271	7 498
Totem + radio	26 688	27 396
Rekama	77 920	48 872
Služby "Nakupuj a užívaj"	25 474	23 899
ostatné služby	32 762	21 845
52 Osobné náklady	471 709	396 065
53 Dane a poplatky	85 700	2 825
551 Odpisy	70 294	49 047
54 Ostatné položky nákladov z hos. činnosti	5 012	2 884
547 Opravná položka k pohľadávkam		-21 753
Finančné náklady, z toho:	48 102	25 278
Kurzové straty	19	5
Ostatné položky finančných nákladov, z toho:	48 083	25 273
562 Úroky	37 190	14 924
568 Ostatné finančné náklady - bank. poplatky	10 893	10 349

Informácie . o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky a výročnej správy	4 800	3 900
Súvisiace audítorske služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neauditorské služby		
Spolu	4 800	3 900

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

A. INFORMÁCIA O DANIACH Z PRÍJMOV

A) Informácie o daniach z príjmov

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
	Základ dane	Daň	Sazba dane v %	% dane	Základ dane	Daň	Sazba dane v %	% dane
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	37 245				40 873			
teoretická daň		8 939	24	24,00		8 583	21	21,00
Daňovo neuznané náklady	27 730	6 655	24	17,87	19 623	4 121	21	10,08
Pripočítateľné položky	6 757	1 622	24	4,35	5 040	1 058	21	2,59
Odočítateľné položky	-5 040	-1 210	24	-3,25	-4 105	-862	21	-2,11
Spolu		16 006		42,97		12 900		31,56
Splatná daň z príjmov	16 006			42,97	12 900			31,56
Odožená daň z príjmov	-412			-1,11	-347			-0,85
Celková daň z príjmov	15 594	0		41,87	12 553	0		30,71

B. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV PREDSTAVENSTVA, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody členov orgánov					
	b			c		
	predstavenstvo	dozorných	iných	predstavenstvo	dozorných	iných
	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	22 400	10 130		24 035	4 710	
	32 530			28 745		

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

Po 31.12.2025 do dňa zostavenia účtovnej závierky spoločnosti nenastali žiadne udalosti, ktoré by významne ovplyvňovali hospodársky výsledok a vyžadovali by pozornosť.

V čase zostavenia tejto účtovnej závierky nie je možné komplexne posúdiť všetky možné dopady na činnosť spoločnosti, pretože vplyv na vývoj slovenskej a svetovej ekonomiky nie je úplne zrejmý. V súvislosti s pokračujúcim vojnovým konfliktom na Ukrajine a prípadne inými geopolitickými vplyvmi, vedenie spoločnosti urobilo analýzy možných následkov a účinkov. Dospeli sme k názoru že uvedené súčasnosti nemajú významný vplyv na spoločnosť (okrem rastúcich cien pohonných hmôt energii, tovarov a služieb)

Dlhodobý efekt môže zasiahnuť rôzne oblasti ekonomiky, ktorá tak bude reagovať na vývoj na trhu. Spoločnosť si ku dňu zostavenia, ale aj zverejnenia účtovnej závierky plní všetky svoje záväzky a pokračuje v predpoklade nepretržitého fungovania.

**VII. INFORMÁCIE O TRANSAKCIÁCH MEDZI ÚČTOVNOU
JEDNOTKOU A SPRIAZNENÝMI OSAOBAMI**

Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami sa uvádzajú z dôvodu potreby užívateľov účtovnej závierky porozumieť vplyvu týchto transakcií na účtovnú závierku. V prípade našej účtovnej jednotky sa jedná o transakcie medzi akcionármi, ktorí sú členmi predstavenstva a dozornej rady.

Transferová cena je cena použitá v kontrolovanej transakcii uskutočnenej medzi závislými osobami spoločnosti ASAS a.s. a rovnako aj ďalšími osobami, ktoré sú považované za závislé osoby v zmysle ustanovenia § 2 písm. n) až r) zákona o dani z príjmov. Transferová cena musí byť stanovená tak, aby bola v súlade s princípom nezávislého vzťahu. Na overenie súladu sa využívajú metódy transferového oceňovania uvedené ďalej v 5. časti tejto internej smernice. Pri dojednávaní cien jednotlivých kontrolovaných transakcií je potrebné mať túto požiadavku na zreteli. Transferovú cenu je potrebné priebežne monitorovať a súčasne pripravovať aj podklady a dôkazy na zdokumentovanie jej súladu s princípom nezávislého vzťahu. Ku koncu zdaňovacieho obdobia je potrebné všetky transferové ceny, ktoré majú vplyv na základ dane z príjmov v tomto zdaňovacom období, opätovne preveriť a v prípade zistenia nesúladu vykonať príslušné koncoročné úpravy. Takýto postup vyplýva z ustanovenia § 17 ods. 5 zákona o dani z príjmov, podľa ktorého je súčasťou základu dane závislej osoby aj rozdiel, o ktorý sa ceny pri vzájomných obchodných vzťahoch závislých osôb vrátane cien za poskytnuté služby, pôžičky a úvery líšia od cien používaných medzi nezávislými osobami v porovnateľných obchodných vzťahoch, pričom tento rozdiel znížil daňový základ alebo zvýšil daňovú stratu. Týka sa to aj transakcií, ktoré boli vykonané v predchádzajúcich zdaňovacích obdobiach, ale do základu dane sa premietnu v bežnom zdaňovacom období (napr. počas doby odpisovania investičného majetku zaobstaraného v predchádzajúcich zdaňovacích obdobiach).

Spriaznená osoba - výnosy	Úroky	Služby	Licenčné poplatky	Nehmotný majetok	Hmotný majetok	Finančný majetok	Predaj tovaru
1		9 515,00					877 740,89
2		9 515,00					2 387 581,02
3		9 515,00					5 143 010,32
4		9 515,00					6 505 027,45
5		11 740,00					4 575 422,02
Spolu	0,00	49 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 488 781,70

Spriaznená osoba - náklady	Úroky	Služby	Licenčné poplatky	Nehmotný majetok	Hmotný majetok	Finančný majetok	Obstarávacía cena predaného tovaru
1							873 115,74
2							2 379 871,26
3							5 107 200,64
4							6 447 674,00
5							4 538 100,30
Spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 345 961,94

IX. PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka – Položky vlastného imania bežné účtovné obdobie

Položky vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	170 000				170 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohl'adávkou za upísané Vlastné imanie					0
Emisné ážio	93 116				93 116
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	17 000				17 000
Rezervný fond na vlastné akcie	39 840	46 258			86 098
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení					0
Zákonný rezervný fond	17 000				17 000
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk z minulých rokov	482 161		46 258	23 320	459 223
Nerozdelená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného obdobia	28 320	21 651	5 000	-23 320	21 651
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby					0
Účet 472 - Sociálny fond		5 000			5 000

Tabuľka – Položky vlastného imania bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položky vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	170 000				170 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohl'adávkou za upísané Vlastné imanie					0
Emisné ážio	93 116				93 116
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	17 000				17 000
Rezervný fond n avlastné akcie	0	39 840			39 840
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení					0
Zákonný rezervný fond	17 000				17 000
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk z minulých rokov	502 109		39 840	19 892	482 161
Nerozdelená stratanulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného obdobia	24 892	28 320	5 000	-19 892	28 320
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby					0
Účet 472 - Sociálny fond		5 000			5 000

PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

strana 1/4

za obdobie od 01.01.2025 do 31.12.2025

(nepriama metóda)

ASAS, a.s., K cintórinu 698/49A, 010 04 Žilina

Označení položky	Názov položky	Skutočné bežné obdobie	Minulé obdobie
PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	37 245	40 873
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	158 145	34 052
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (+)	70 294	49 047
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých a krátkodobých rezerv rezerv (+/-)	1 222	
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		-21 753
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	37 523	-7 998
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	37 190	14 924
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
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 (+)	19	5
A.1.12.	výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-2 032	
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 (+/-)	13 929	-173
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely 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.)	-1 557 475	468 471
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 676 339	-518 720
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	46 702	885 202
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	15 904	52 149
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	56 258	49 840
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet S/Z+A.1.+A.2.)	-1 362 085	543 396
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-37 190	-14 924
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A.1. až A.6.)	-1 436 520	487 599

strana 2/4

Označení položky	Názov položky	Skutočné bežné obdobie	Minulé obdobie
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti alebo finančnej činnosti (-/+)	-16 006	-12 900
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzýajúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzýajúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	412	347
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.9.)	-1 452 114	475 046
	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-1 414 869	515 919
PEĽAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-31 169	-31 339
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-84 464	
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	2 032	
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto Výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto Výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzýajúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzýajúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzýajúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné Výdavky vzýajúce sa na investičnú činnosť (-)		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)	-113 601	-31 339
	Čisté peňažné toky z prevádzkovej a investičnej činnosti súčet Z/S + A.1. až A.9. + B.1. až B.19.)	-1 528 470	484 580

strana 3/4

Označení položky	Název položky	Skutočné bežné obdobie	Minulé obdobie
PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	-56 258	-49 840
C.1.1.	Príjmy z upísania akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-56 258	-49 840
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)	1 188 066	-66 000
C.2.1.	Príjmy z emisie dlžných cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlžných cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	1 392 066	
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 (-)	-204 000	-66 000
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z užívania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutel'ného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov(+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)		
C.4	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančnej činnosti (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		

strana 4/4

Označení položky	Název položky	Skutočné bežné obdobie	Minulé obdobie
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	1 131 808	-115 840
	Čisté peňažné toky z prevádzkovej, investičnej a finančnej činnosti súčet Z/S + A.1. až A.9. + B.1. až B.19. + C.1. až c.9.)	-396 662	368 740
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A+B+C)	-433 907	327 867
	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet Z/S+A+B+C)	-396 662	368 740
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	397 566	28 826
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	904	397 566
	Rozdiel peňažných prostriedkov	-396 662	368 740

Označení položky	Název položky	Skutočné bežné obdobie	Minulé obdobie
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 (+/-)		