

„Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2025 (Poznámky sú zostavené v zmysle prílohy č.3 k opatreniu č.23377/2014-74. Tie časti poznámok, ktoré sa spoločnosti netýkajú sa v poznámkach neuvádzajú).

Všeobecné informácie o účtovnej jednotke.

1. Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku:

IDONA, spol. s r.o.

Trenčianska cesta 31

957 01 BÁNOVCE NAD BEBRAVOU

Spoločnosť IDONA, spol. s r.o.. (ďalej len Spoločnosť) bola založená a do Obchodného registra zapísaná dňa 9.4.1996 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel s.r.o., vložka 1057/R).

2. Opis hospodárskej činnosti Spoločnosti:

- Nákup tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- nákup tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (Veľkoobchod), sprostredkovanie obchodu,
- výroba a oprava nábytku a doplnkov,
- poradenstvo v oblasti predmetu podnikania,
- colné poradenstvo
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov,
- navrhovanie a realizácia projektov v súvislosti so zariadením interiérov nábytkom,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom.

3. Priemerný počet zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	55,7	56,2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	56	56
počet vedúcich zamestnancov	2	2

4. Údaj o spoločnosti, či je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách:

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.decembru 2025 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 zákona NR SR č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení zákona č. 465/2008 Z.z. a zákona č. 567/2008 Z.z., za účtovné obdobie od 1. januára 2025 do 31. decembra 2025.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2024, t.j. za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Valným zhromaždením Spoločnosti dňa 26.3.2025.

Informácie o prijatých postupoch.

1. predpoklad, že ÚJ bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

2. zmeny účtovných zásada metód, dôvod ich uplatnenia a vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia ÚJ:

Od 1.1.2025 začala ÚJ účtovať o zákazkovej výrobe. V priebehu účtovného obdobia nedošlo k žiadnej zmene účtovných zásad a metód.

3. spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

- Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nakupovaný Spoločnosťou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.)

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu, alebo inú činnosť a nepriame (režijné) náklady, ktoré sa vzťahujú na vytváranie dlhodobého majetku. Jednotlivé zložky obstarávacej ceny sa sledujú na kalkulačnom účte obstarania dlhodobého majetku (041, 042).

ÚJ určuje stupeň dokončenia zákazkovej výroby primárne na základe metódy priradenia nákladov (cost-to-cost), Teda pomerom skutočne vynaložených nákladov k celkovým rozpočtovaným nákladom. V prípadoch, kedy manažment firmy vyhodnotí, že zákazka je v omeškaní, alebo že pomer nákladov nezodpovedá reálnemu fyzickému progresu, použije sa na korekciu metóda pomeru odpracovaných hodín.

- Dlhodobý finančný majetok – Dlhové cenné papiere nakupované Spoločnosťou sa v súlade s ustanoveniami § 25 zákona o účtovníctve pri obstaraní oceňujú obstarávacou cenou, ktorej súčasťou sú aj vedľajšie náklady súvisiace s obstaraním cenného papiera, napríklad poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám a podobne. Jednotlivé zložky obstarávacej ceny sa sledujú na kalkulačnom účte obstarania cenných papierov (043).
- Zásoby nakupované sú oceňované v skutočnej cene obstarania, t.j. vo fakturovanej cene. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Pri úbytku materiálu rovnakého druhu je použitá cena zistená z váženého aritmetického priemeru. Náklady súvisiace s obstaraním sa účtujú na samostatnom analytickom účte a rozpúšťajú sa podľa vzorca stanoveného v internej smernici Spoločnosti.

Začiatkový stav ON + prírastky ON

----- x 100 = % odchýlky

Začiatkový stav mat. na skl. + prírastok mat. na skl.

%odchýlky x úbytok mat. na sklade = alikvotný podiel zúčtovaných ON

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrnuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov.

- Pohľadávky sa podľa § 25 zákona o účtovníctve pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s ich obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyožiteľné pohľadávky.
- Krátkodobý finančný majetok. Spoločnosť neúčtuje o krátkodobom finančnom majetku. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov. Závazky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. 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.
- Rezervy sú záväzky predstavujúce existujúcu povinnosť, ktorá vznikla z minulých udalostí, je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži ekonomické úžitky, pričom nie je známa presná výška tohto záväzku. Tvoria sa na krytie rizík, alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v odhadnutej výške potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti k uzávierkovému dňu. Vytvorené rezervy sa môžu použiť len na účel, na ktorý boli vytvorené. Z časového hľadiska sú rezervy členené na dlhodobé a krátkodobé. Z daňového hľadiska sú členené na rezervy zákonné a rezervy ostatné.
- Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- Deriváty. Spoločnosť nevlastnila a ani v roku 2025 nenadobudla deriváty, nemá majetok ani záväzky zabezpečené derivátmi.
- Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci. Majetok je u nájomcu odpisovaný podľa predpokladaného priebehu jeho opotrebenia – pri strojoch/technológiách intenzívne používaných, na dobu 48 mesiacov. Majetok prenajatý na základe finančného i operatívneho leasingu vykazuje ako svoj majetok nájomca.
- Daň z príjmov. Na ľarchu účtu 341 spoločnosť účtuje platené preddavky na daň z príjmov v priebehu roka. Daňou

z príjmov právnických osôb je zdaňovaný výsledok hospodárenia Spoločnosti po jeho transformácii na daňový základ podľa zákona o dani z príjmov. Zostatok účtu 341 – Daň z príjmov vyjadruje výsledný zúčtovací vzťah Spoločnosti voči štátnemu rozpočtu. Zrážková daň z úrokov pripísaných na účet Spoločnosti sa považuje za daň konečnú.

- Odložená daň vyjadruje sumu dane z príjmov, ktorá sa vyúčtuje ako zvýšenie, alebo zníženie nákladov Spoločnosti z toho dôvodu, že vybrané druhy nákladov a výnosov sú súčasťou základu dane v inom zdaňovacom období, než v ktorom sú súčasťou výsledku hospodárenia Spoločnosti.
Odložená daň môže mať podobu odloženého daňového záväzku, alebo odloženej daňovej pohľadávky, čo závisí od druhu prechodného rozdielu a účtuje sa na účet 481.
Odložená daň z príjmov sa účtuje pri:
 - a) dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.
 - b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti.
 - c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
- Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania.
Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania.
Dlhodobý majetok sa odpisuje do výšky vstupnej ceny, prípadne ceny zvýšenej o vykonanie technického zhodnotenia.
Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 1 700,- Eur sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania (501).
Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého cena je nižšia ako 2 400,- Eur sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania (518).
- Účtovná jednotka pri dlhodobom majetku zaradenom v posledných účtovných obdobiach uplatňuje rovnosť účtovných a daňových odpisov.
- Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:
V roku 2018 bola spoločnosti poskytnutá dotácia na nákup piatich výrobných strojov a to: CNC prístroja, Hranovacieho prístroja, Oscilačnej brúsky, širokopásmovej brúsky a Vákuového lisu v celkovej hodnote: 143.056,92 eur.

Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy.

1. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy.

a) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok:

Tabuľka č. 1

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 účtovného obdobia		82 453						82 453
Prírastky		9 898						9 898
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		92 351						82 453

účetného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účetného obdobia		66208						66 208
Prírastky		7 260						7 260
Úbytky								
Stav na konci účetného obdobia		73 469						73 468
Opravné položky								
Stav na začiatku účetného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účetného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účetného obdobia		0						0
Stav na konci účetného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivova- né náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účetného obdobia		66 609						66 609
Prírastky		15 844						15 844
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účetného obdobia		82 453						82 453
Oprávky								
Stav na začiatku účetného obdobia		62 897						62 897
Prírastky		3312						3 312
Úbytky								
Stav na konci účetného obdobia		66 209						66 209
Opravné položky								
Stav na začiatku účetného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účetného obdobia								
Zostatková hodnota								

Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 3

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	125 444	1 433 974	1 248 729						2 808 147
Prírastky			96 954						96 954
Úbytky			91 348						91 348
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	125 444	1 433 974	1 254 335						2 813 753
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		199 754	802 368						1 002 122
Prírastky		54 154	134 504						188 658
Úbytky			91 348						91 348
Stav na konci účtovného obdobia		253 908	845 524						1 099 432
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	125 444	1 234 219	446 361						1 806 024
Stav na konci účtovného obdobia	125 444	1 180 065	408 812						1 714 321

Tabuľka č. 4

Dlhodobý hmotný	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
-----------------	--

majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnut é preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účetného obdobia	125 444	1 418 226	1 172 860						2 716 530
Prírastky		15 747	93 468						109 215
Úbytky			17 600						17 600
Presuny									
Stav na konci účetného obdobia	125 444	1 433 973	1 248 728						2 808 145
Oprávky									
Stav na začiatku účetného obdobia		145 625	678 467						824 092
Prírastky		54 129	141 500						195 629
Úbytky			17 600						17 600
Stav na konci účetného obdobia		199 754	802 367						1 002 121
Opravné položky									
Stav na začiatku účetného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účetného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účetného obdobia	125 444	1 272 601	494 392						1 892 437
Stav na konci účetného obdobia	125 444	1 234 219	446 360						1 806 023

b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Dlhodobý hmotný majetok vrátane strojov a elektroniky je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou udalosťou, vodou z vodovodných zariadení, odcudzením s prekonaním prekážky v PREMIUM Insurance Company..

Poistná suma pri stavbách je stanovená na sumu 1.651.093,40 eur a pri hnuteľných veciach je poistná suma stanovená na sumu 445.206 eur.

c) informácia o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo:

Majetok spoločnosti je založený v prospech banky: Všeobecná úverová banka ako zabezpečenie úveru.

d) informácie o obstarávacej cene dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy:

Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti. – ÚJ nemá obsahovú náplň.

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov	Dlhopis	0	0	0	0	0
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	Inv. fondy	0	0	0	0	0
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
CP spolu	x	0	0	0	0	0

e) opravné položky 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
a	b	c	d	e	f
Materiál	11 611	7 479			19 090
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	11 611	7 479		0	19 090

f) vývoj opravnej položky k pohľadávkam v priebehu účtovného obdobia:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	28 096	0	18 973		9 123
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky					

v rámci kons. celku				
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu				
Iné pohľadávky				
Pohľadávky spolu	28 096		18 973	9 123

g) veková štruktúra pohľadávok:

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	143 543		143 543
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	143 543		143 543
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 939 200	799 053	2 738 253
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	127 691		127 691
Iné pohľadávky	21 819		21 819
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 088 710	799 053	2 887 763

h) odložená daňová pohľadávka:

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke sa nachádzajú na strane 11.

i) významné zložky krátkodobého finančného majetku:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	8 359	4 024
Bežné bankové účty	235 307	6 188
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	-1 193	0

Spolu	242 473	10 212
--------------	----------------	---------------

j) významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	90	0
Licencie software	90	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	11 663	13 065
Licencie - software	5 025	6 964
Poistné	6 638	6 101
Predplatné	0	0
Ostatné	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Úroky z termínovaného vkladu	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Úroky z kupónu – dlhopisy	0	0
Príjmy z finančného majetku – úrok z termín.vkladu	0	0

2. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) vlastné imanie:

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené na stranách 17-18.

b) Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	52 536
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	52 536
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	

Iné	
Spolu	52 536

c) informácie o jednotlivých druhoch rezerv:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	9 672	0	5 766	0	3 906
Odchodné	9 672	0	5 766	0	3 906
Krátkodobé rezervy, z toho:	70 843	11 539	5 355	0	77 027
Nevyčerpané dovolenky a odvody	65 488	3 986	0	0	69 474
Rezerva na odchodné	0	3 153	0	0	3 153
Overenie účt. záv., zost.daň.priznania	5 355	4 400	5 355	0	4 400

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	9 673	0	0	9 673
Odchodné	0	9 673	0	0	9 673
Krátkodobé rezervy, z toho:	88 394	70 843	88 394	0	70 843
Nevyčerpané dovolenky a odvody	48 431	65 488	48 431	0	65 488
Rezerva na odchodné	0	0	0	0	0
Overenie účt. záv., zost.daň.priznania	39 963	5 355	39 963	0	5 355

d) záväzky:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 431 542	2 773 646
z toho záväzky po lehote splatnosti	0	0
Z toho čistá hodnota zákazky (316)	1 096 880	0
z toho záväzky z obchodného styku do spl.	2 181 138	2 245 133
z toho záväzky voči spoločníkom	0	5 698

z toho záväzky voči zamestnancom	75 749	67 384
z toho záväzky zo sociálneho poistenia	49 328	44 895
z toho daňové záväzky	12 213	7 075
z toho ostatné záväzky	16 234	403 461
Krátkodobé záväzky spolu	3 431 542	2 773 646
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	154 972	157 452
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	154 972	157 452

e) odložená daňová pohľadávka a záväzok.

Informácie 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:		
	191 278	207 874
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	191 278	207 874
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
	94 017	80 119
odpočítateľné	94 017	80 119
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	24%	21%
Odložená daňová pohľadávka	22 564	19 228
Uplatnená daňová pohľadávka	-	-
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	45 907	49 890
Zmena odloženého daňového záväzku	-	-
Zaúčtovaná ako náklad	- 4 532	- 141
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

f) Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene BO	Suma istiny v eurách BO	Suma istiny v príslušnej mene PO
Dlhodobé bankové úvery	EUR					
Z toho:						
Revolvingový úver do 5 rokov	EUR	4,046%	24.11.2026	1 337 838	1 337 838	1 337 838
Úver na rekonštrukciu	EUR	4,919%	20.3.2030	283 599	283 599	283 599
Krátkodobé bankové úvery						
Z toho:						
Úver na rekonštrukciu – krátkodobá zložka	EUR		20.3.2030	100 079	100 079	100 079

g) Pôžičky, návratné finančné výpomoci – Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene BO	Suma istiny v eurách BO	Suma istiny v príslušnej mene PO
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

i) sociálny fond:

Čerpanie sociálneho fondu v priebehu roku, bolo použité ako príspevok na stravné zamestnancov nad rozsah ustanovený osobitným predpisom.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	556	46
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 982	5 965
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 982	5 965
Čerpanie sociálneho fondu	5 472	5 455
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 066	556

j) časové rozlíšenie výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

Informácie o položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

Služby – fin. poradenstvo, obchod. zastúpenie	0	0
Telefóny	0	0
Nájom	0	0
Zľavy, obratové bonusy	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	25 417	24 631
Dotácia z prostr. EU – 4 výrobné stroje	25 417	24 631
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	8 834	8 834
Dotácia z prostr. EU - laser	8 834	8 834

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát.

1. Informácie o výnosoch

a) tržby za vlastné výkony a tovar:

Oblasť odbytu	Výrobky		Tovar		Služby	
	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
Tuzemsko	1 305 142	905 488	1 313 174	246 414	1 856 798	709 761
Zahraničie	3 416 858	4 415 949	1 766 920	1 052 882	1 618 720	3 688 578
Spolu	4 722 000	5 321 437	3 080 094	1 299 296	3 475 518	4 398 339

b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok (účt.súv.akt.)	Konečný stav (účt.súv.akt.)	Začiatkový stav (účt.súv.akt.)	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	261 397	399 003	0	-137 606
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá					
Spolu	0	261 397	399 003	0	-137 606
Manká a škody	X	X	X	0	0
Reprezentačné	X	X	X		
Opravné položky NV	0	0	X	0	
Opravné položky VYROBKY	0	0	0	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	0	261 397	399 003	0	-137 606

c) informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a výnosov z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti: ÚJ nemá obsahovú náplň.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Aktivácia dlhodobého hmotného majetku		

d) informácie o ostatných výnosoch a o finančných výnosoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	42 481	119 547
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti – poisťné plnenia/krycie listy	13 656	19 178
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti – zaúčtovanie nároku na zahr. Vratku DPH	8 641	32 023
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti – prebytok pri inventúre skladu	1 093	1 690
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	5 257	52 822
Dotácie zo ŠR – projekt „duálne vzdelávanie“ + dotácia na 4 výrobné stroje	13 834	13 834
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Finančné výnosy, z toho:	1 269	2 202
Kurzové zisky, z toho:	1 019	55
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Výnosové úroky	250	2 147
Tržby z predaja cenných papierov		
Výnosy z cenných papierov		
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

e) informácie o čistom obrate:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	4 767 247	5 321 437
Tržby za tovar	3 109 713	1 299 296
Tržby z predaja služieb	2 100 747	4 398 339

Čistý obrat celkom	9 977 706	11 019 073
--------------------	-----------	------------

2. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 852 458	4 986 001
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	7380	4 200
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7380	4 200
<i>Ostatné neauditorské služby</i>	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	3 848 917	4 981 801
Doprava	279 813	337 675
Nájomné	12 167	1 047
Externé spracovanie materiálu a výrobkov	957 708	509 612
Opravy a údržba	46 977	61 529
Ostatné-inšp.audit,certif. audit, techn.sl.-techn.dok., Právne, ekon. a iné sl., školenia, obch. zastupovanie	473 948	557 158
Náklady na ubytovanie zamestnancov a externých montážnikov	62 657	66 208
Telefóny a internet	15 932	16 801
Služby BOZP	2 600	2400
Služby ochrany životného prostredia	0	0
Reprezentačné	11 977	13 805
Cestovné	10 890	21 821
Poštovné	199	164
Stočné	150	150
Stolárske služby	101 623	146 025
Montážne služby	1 028 211	1 246 202
Kooperácia – výkresová dokumentácia	19 230	18 793
Obchodná kooperácia	820 996	1 978 386
Odpadové hospodárstvo - evidencia	3 839	4025
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 920 038	1 865 672
Osobné náklady	1 613 703	1 563 472
z toho mzdové náklady	1 151 991	1 103 334
z toho náklady na sociálne poistenie	410 858	405 616
z toho náklady na zdravotné poistenie	41 086	40 562
z toho sociálne náklady	369 772	365 054
Z toho zákonné sociálne náklady:	50 854	54 522
Dane a poplatky	29 806	13 599

Odpisy	195 919	195 338
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	80 610	93 263
z toho odpis pohľadávok	0	0
Finančné náklady, z toho:	158 252	149 530
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	7 743	1 700
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	150 509	149 530
Náklady na krátkodobý finančný majetok	0	0
Predané cenné papiere a podiely	0	0
Iné finančné náklady (Nákladové úroky, Ostatné náklady na fin. činnosť)	150 509	149 530
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

3. Daň z príjmov

Názov položky	Bežné ÚO	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
	Základ dane	Daň	Základ dane	Daň
a	b	c	e	f
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	25 290	x	86 890	x
teoretická daň	x	6 070	x	18 247
Daňovo neuznané náklady	96 704	23 209	107 490	22 573
Výnosy nepodliehajúce dani	-40 688	-9 766	-19 208	-4 034
Umorenie daňovej straty	-21 817	-5 236	-10 909	-2 291
Spolu	34 199	14 277	77 373	34 495
Splatná daň z príjmov	x	14 277	x	34 495
Zrážková daň – účet VUB	x	0	x	0
Odložená daň z príjmov	X	-4 532	X	-141
Celková daň z príjmov	x	9 745	x	34 354

4. Vplyv zmeny sadzby dane z príjmov na odloženú daň.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad, alebo výnos, vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0

Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad, alebo výnos, vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

ÚJ nemá obsahovú náplň.

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	0					
	0					
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

Ekonomické vzťahy medzi ÚJ a spriaznenými osobami – nemá obsahovú náplň

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
	01		
z toho materiál			
z toho tovar			
z toho majetok			
z toho služby			
	02		
z toho výrobky			
z toho tovar			
z toho materiál			
	03		
	01		
z toho materiál			
z toho tovar			
z toho majetok			
	01		
z toho materiál			

Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky

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

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo opätovnú analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť. Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia ÚZ).

Informácie o zmenách vlastného imania

Informácie o zmenách vlastného imania
Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	100 000				100 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					

Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	10 000				10 000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	221 798	52 535	144 885	0	129 448
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	52 535		52 535		0
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	100 000				100 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely					

z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	10 000				10 000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	187 772	391 957	367 931	0	211 798
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	373 630		373 630		0
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Prehľad peňažných tokov

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	25 290	86 890
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	229 475	341 852
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	195 919	195 338
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	3 604
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-5 766	9 672
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-11 495	11 611
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	2 188	4 547
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	100 349	106 045
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	-55
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	1 700
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-51 720	
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 (+/-)	0	9 390
A. 2.	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.)	-20 920	556 812
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-687 953	407 073
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	689 177	278 724
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 12 144	-128 985
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	233 845	1 132 882
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-100 349	
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.)	108 206	1 132 882
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	5 571	0
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	139067	1 132 882

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-9 898	-15 844
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-96 954	-109 216
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 (+)	51 719	3 333
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.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-55 133	-121 727

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<i>(súčet B. 1. až B. 19.)</i>		
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	293 212	
C. 2. 1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	578 504	
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 (-)	-262 247	
C. 2. 5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-12 223	
C. 2. 8.	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-10 822	
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	144886	

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	148 326	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	232 261	-36 637
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	10 211	46 848
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	242 473	10 211
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 (+/-)	242 473	10 211