

ČL. I **VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**

1.1 Informácie o účtovnej jednotke

Názov a sídlo právnickej osoby:

SAG Slovakia s.r.o.
Chocholná-Velčice 999
913 04 Chocholná-Velčice

Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky:

- Technický vývoj výrobkov z hliníka
- Obchod a výroba kovových výrobkov, predovšetkým z hliníka
- Výroba hliníkových nádrží všetkého druhu, včítane vzduchotlakových a palivových nádrží, tlakových zásobníkov vzduchu, hydraulických nádrží
- Výroba okien pre dopravné prostriedky, železničné, cestné, poľnohospodárske
- Sprostredkovanie obchodu
- Kúpa a predaj tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi a obchod (veľkoobchod)
- Kúpa a predaj kovového šrotu z farebných kovov
- Výroba a predaj biologických čistiacich zariadení
- Výroba a predaj pouličných mobilíí, odpadových kontajnerov, košov a iné
- Poradenstvo v oblasti marketingu
- Poradenstvo a podpora v oblasti výroby
- Vývoj a výroba výrobkov obranného priemyslu

1.2 Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.

1.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za obdobie od 1.1.2024 do 31.12.2024 bola schválená 30.4.2025.

1.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2025 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2025 do 31. decembra 2025.

1.5 Informácie o konsolidovanom celku

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje: **St. James Privatstiftung, Wien.**

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje: **SJP Holding GmbH, 5651 Lend, Austria.** Konsolidovanú účtovnú závierku je možné získať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

1.6 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	97	77
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vrátane vedúcich zamestnancov	106	88
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	7	7

ČL. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

2.1 Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu jej nepretržitého trvania (going concern).

2.2 Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli v súlade s platným Zákonom o účtovníctve konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia a oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu nenastali žiadne zmeny.

2.3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

V súvahe sú uvedené všetky transakcie.

2.4 Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

2.4.1 Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	obstarávacía cena	súčasť obst. ceny
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	nie je obstarávaný	
DNM obstaraný iným spôsobom	nie je obstarávaný	
DHM obstaraný kúpou	obstarávacía cena	súčasť obst. ceny
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	vlastné náklady	
DHM obstaraný iným spôsobom	nie je obstarávaný	
Dlhodobý finančný majetok	nie je obstarávaný	
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacía cena	
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastné náklady	
Zásoby obstarané iným spôsobom	nie je obstarávaný	
Zákazková výroba	nie je obstarávaný	
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj	nie je obstarávaný	
Pohľadávky	menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	nie je obstarávaný	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota	
Záväzky	menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota	
Deriváty	nie je obstarávaný	
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	nie je obstarávaný	
Prenajatý majetok	menovitá hodnota	
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci	nie je obstarávaný	
Majetok obstaraný v privatizácii	nie je obstarávaný	
Splatná a odložená daň z príjmov	menovitá hodnota	

2.4.2 Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účt. obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účt. obdobia
Zásoby	307 144	268 268	38 875	0	307 143
Dlhodobý majetok	0	0	0	0	0
Pohľadávky	7 897	7 897	0	0	7 897

2.4.3 Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezervy
Zákonné rezervy na dovolenky a odvody	63 344
Rezervy na audit a poradenské služby	2 520
Ostatné rezervy	104 711
Rezervy na reklamácie	57 819

2.4.4 Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

2.4.5 Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

2.4.6 Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

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

Druh majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	rovnomerná	20
Oceniteľné práva	10	rovnomerná	10

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Technické zhodnotenie vykonané na prenajatom majetku je odpisované počas dohodnutej doby prenájmu. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

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

Druh majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby, budovy	10-20	rovnomerná	5-10
Stroje, prístroje a zariadenia	4-12	rovnomerná	8,3-25
Drobný DHM	-	jednorazový odpis	-

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zariadenia do konca roka. Výnimku tvorí odpisovanie technického zhodnotenia prenajatej budovy, kde sú daňové odpisy stanovené na základe dĺžky doby prenájmu.

2.4.7 Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

2.4.8 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

ČL. III**INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLÚJÚ A DOPLŇUJÚ POLOŽKY SÚVAHY****A. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****A/3.1 Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného a nehmotného majetku od 1. januára 2025 do 31. decembra 2025 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024 je uvedený v tabuľkách na strane 8 a 9.

A/3.2 Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.3 Informácie o DNM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.4 Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2025 do 31. decembra 2025 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024 je uvedený v tabuľkách na strane 10 a 11.

A/3.5 Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájomom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Spoločnosť má v nájme formou finančného prenájomu nasledujúci majetok, ktorý vykazuje ako svoj majetok:

Popis majetku	Obstarávacía cena (EUR)	Zostatková cena k 31.12.2025 (EUR)
WAP pracovisko	100 120	62 575
CNC centrum Hass	115 331	78 489
Pozdĺžna zväračka Schnelldorfer	233 052	181 263

Ďalšie informácie k finančnému prenájomu sú uvedené v časti B/3.10.

A/3.6 Informácie o DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Spoločnosť v roku 2024 obstarala Výrobnú linku SL1, ktorej obstaranie bolo financované prostredníctvom získaného bankového úveru. Na zabezpečenie záväzkov z tohto úveru bolo na uvedený majetok zriadené záložné právo v prospech Slovenskej sporiteľne, a. s. Nakladanie s uvedeným majetkom sa riadi záložnou zmluvou a súvisiacimi zmluvnými dokumentami až do úplného splatenia predmetného záväzku.

A/3.7 Charakteristika goodwillu

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.8 Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.9 Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.10 Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.11 Informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.12 Informácie o dlhodobom finančnom majetku s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.13 Informácie o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku (DNM) k 31.12.2025

DNM	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	139 672	1 573 391	0	0	38 640	0	1 751 703
Prírastky		16 310						16 310
Úbytky								0
Presuny		38 640				-38 640		0
Stav na konci ÚO	0	194 622	1 573 391	0	0	0	0	1 768 013
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	120 647	52 446	0	0	0	0	173 093
Prírastky		9 818	157 339					167 157
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	130 465	209 785	0	0	0	0	340 250
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	19 025	1 520 945	0	0	38 640	0	1 578 610
Stav na konci ÚO	0	64 157	1 363 606	0	0	0	0	1 427 763

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku (DNM) k 31.12.2024

DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	135 472	0	0	0	0	0	135 472
Prírastky		4 200	1 573 391			38 640		1 616 231
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	139 672	1 573 391	0	0	38 640	0	1 751 703
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	116 514	0	0	0	0	0	116 514
Prírastky		4 133	52 446					56 579
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	120 647	52 446	0	0	0	0	173 093
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	18 958	0	0	0	0	0	18 958
Stav na konci ÚO	0	19 025	1 520 945	0	0	38 640	0	1 578 610

Prírastok v kategórii „Oceniteľné práva“ vznikol z dôvodu nadobudnutia práv súvisiacich s budúcim biznisom v rámci relokovaného projektu, kúpy výrobnéj linky FT03/SL1.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku (DHM) k 31.12.2025

DHM	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	0	1 227 433	4 070 440	0	0	0	16 945	0	5 314 818
Prírastky		36 508	133 033				4 320	30 679	204 540
Úbytky			37 575						37 575
Presuny			6 495				-6 495		0
Stav na konci ÚO	0	1 263 941	4 172 393	0	0	0	14 770	30 679	5 481 783
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	412 163	2 712 642	0	0	0	0	0	3 124 805
Prírastky		125 624	317 179						442 803
Úbytky			37 574						37 574
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	537 787	2 992 247	0	0	0	0	0	3 530 034
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	815 270	1 357 798	0	0	0	16 945	0	2 190 013
Stav na konci ÚO	0	726 154	1 180 146	0	0	0	14 770	30 679	1 951 749

Medzi najvýznamnejšie prírastky v kategórii „Samostatné hnuteľné veci a súbory HV“ patrí najmä kúpa kamerového systému, zväračiek a vysokozdvížných vozíkov.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku (DHM) k 31.12.2024

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	0	1 212 348	3 108 147	0	0	0	13 407	103 346	4 437 248
Prírastky		15 085	858 185				10 712		883 982
Úbytky							6 412		6 412
Presuny			104 108				-762	-103 346	0
Stav na konci ÚO	0	1 227 433	4 070 440	0	0	0	16 945	0	5 314 818
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	290 189	2 475 002	0	0	0	0	0	2 765 191
Prírastky		121 974	237 640						359 614
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	412 163	2 712 642	0	0	0	0	0	3 124 805
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	922 159	633 145	0	0	0	13 407	103 346	1 672 057
Stav na konci ÚO	0	815 270	1 357 798	0	0	0	16 945	0	2 190 013

Najvýznamnejšie prírastky v kategórii „Samostatné hnutelné veci a súbory HV“ v predchádzajúcom období tvorili najmä kúpa výrobnéj linky FT03/SL1 pre výrobu palivových nádrží, obstaranie CNC stroja Haas a pozdĺžnej zväračky Schnelldorfer.

A/3.14 Informácie o opravných položkách (OP) k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP k 1.1.2025	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP k 31.12.2025
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku z účtovníctva	
Materiál	221 347	29 521			250 868
Nedokončená výroba a polotovary vl. výroby	38 792	5 249			44 041
Výrobky	7 305	3 087			10 392
Zvieratá	0				0
Tovar	824	1 018			1 842
Nehnutelnosť na predaj	0				0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0				0
Zásoby spolu	268 268	38 875	0	0	307 143

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízko-obrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek na základe zásady opatrnosti. Opravná položka k zásobám, ktoré sú bez pohybu viac ako jeden rok, je tvorená vo výške 90 %. Opravná položka je tvorená aj v prípade zníženia trhovej hodnoty zásob. Opravné položky účtovná jednotka zruší alebo zmení ich výšku, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

A/3.15 Informácie o zásobách s obmedzeným právom nakladania a zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Spoločnosť má na zásoby zriadené záložné právo v prospech Slovenskej sporiteľne, a. s. z titulu poskytnutého kontokorentného úveru.

A/3.16 Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.17 Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP k 1.1.2025	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP k 31.12.2025
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
Pohľadávky z obchodného styku	7 897				7 897
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Spolu	7 897	0	0	0	7 897

A/3.18 Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky do lehoty splatnosti (do 1 roka)	1 306 256	996 421
Pohľadávky po lehote splatnosti	207 280	83 154
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 513 536	1 079 575
Pohľadávky (1 až 5 rokov)	186 855	155 331
Pohľadávky (nad 5 rokov)		
Dlhodobé pohľadávky spolu	186 855	155 331

A/3.19 Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Na pohľadávky z obchodného styku má spoločnosť zriadené záložné právo do výšky 4 100 000 EUR v prospech Slovenskej sporiteľne, a. s. z titulu poskytnutého kontokorentného úveru a splátkového úveru.

A/3.20 Informácie o odloženej daňovej pohľadávke

Odložená daňová pohľadávka vznikla z titulu neuplatnených nákladov v daňových výdavkoch z dôvodu ich nezaplatenia, tvorby nedaňovej rezervy, tvorby opravnej položky k zásobám, rozdielu účtovnej a daňovej zostatkovej ceny dlhodobého majetku a zdanených záväzkov po lehote splatnosti.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-55 479	-40 329
- odpočítateľné	-55 479	-40 329
- zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-131 376	-115 002
- odpočítateľné	-131 376	-115 002
- zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	24
Odložená daňová pohľadávka	186 855	155 331
Uplatnená daňová pohľadávka	186 855	155 331
Zaúčtovaná ako náklad (+/-)	31 523	50 910
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad (+/-)		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

A/3.21 Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	553	1 558
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 339	1 349
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2 892	2 907

A/3.22 Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.23 Informácie o vývoji opravnej položky (OP) ku krátkodobému finančnému majetku

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.24 Informácie o krátkodobom finančnom majetku (KFM), na ktorý bolo zriadené záložné právo

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.25 Informácie o vlastných akciách

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

A/3.26 Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Položka časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období - dlhodobé	0	0
-		
Náklady budúcich období - krátkodobé	83 626	76 432
Nájomné	64 136	62 212
Poistenie	1 502	3 035
Inzercia	2 635	4 088
Ostatné	15 353	7 097
Príjmy budúcich období - dlhodobé	0	0
-		
Príjmy budúcich období - krátkodobé	0	0
-		

B. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

B/3.1 Informácie o vlastnom imaní

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom	7 000	7 000
Počet akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota akcie (a.s.)		
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Zisk na akciu, alebo na podiel na ZI		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	7 000	7 000

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Iné prípady		
Spolu		

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	592 492

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	289 401
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	303 091
Iné	
Spolu	592 492

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	0

Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	0

B/3.2 Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2025	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2025
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy	237 719	221 205	230 530	0	228 394
Nevyčerpané dovolenky	58 549	63 344	58 549		63 344
Audit a poradenské služby	2 415	2 520	2 415		2 520
Reklamácie	70 389	57 819	70 389		57 819
Ostatné služby	106 366	97 522	99 177		104 711

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2024	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2024
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy	161 739	237 719	159 738	2 001	237 719
Nevyčerpané dovolenky	51 161	58 549	51 161		58 549
Audit a poradenské služby	2 114	2 415	2 114		2 415
Reklamácie	55 511	70 389	55 511		70 389
Ostatné služby	52 953	106 366	50 952	2 001	106 366

B/3.3 Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Predchádzajúce účtovné obdobie	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu	190 240	0	282 602	0
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Záväzky zo sociálneho fondu	7 062		1 864	
Iné dlhodobé záväzky	183 178		280 738	
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery				

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Predchádzajúce účtovné obdobie	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Závazky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	1 701 952	83 600	1 330 421	64 664
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	16 495	1 133	38 750	
Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 113 166	82 467	938 849	64 664
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Záväzky voči spoločníkom a združeniu				
Záväzky voči zamestnancom	176 721		139 157	
Záväzky zo sociálneho poistenia	116 693		86 291	
Daňové záväzky a dotácie	178 749		31 453	
Záväzky z derivátových operácií				
Iné záväzky	100 128		95 921	
Bežné bankové úvery				
Krátkodobé finančné výpomoci				

B/3.4 Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

B/3.5 Informácie o odloženom daňovom záväzku

Informácie k tomuto bodu sa nachádzajú v časti v bode A/3.20.

B/3.6 Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 865	8 476
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	26 628	10 373
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	26 628	10 373
Čerpanie sociálneho fondu	21 431	16 984
Konečný stav sociálneho fondu	7 062	1 865

B/3.7 Informácie o vydaných dlhopisoch

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

B/3.8 Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Úrok p.a. (v %)	Dátum splatnosti	Suma istiny	
			Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
			v príslušnej mene	v príslušnej mene
			v mene EUR	v mene EUR
Dlhodobé bankové úvery				
Slovenská sporiteľňa, a.s.	1M EB + marža	30.09.2030	1 187 497	1 820 833
			1 187 497	1 820 833
Slovenská sporiteľňa, a.s.	1M EB + marža	do 1 roka	316 668	
			316 668	
Krátkodobé bankové úvery				
Slovenská sporiteľňa, a.s.	1M EB + marža	neurčito	297 882	1 165 445
			297 882	1 165 445
Dlhodobé pôžičky				
-				
Krátkodobé pôžičky				
-				
Krátkodobé finančné výpomoci				
-				

Aktuálne Spoločnosť využíva bankové služby Slovenskej sporiteľne, a. s., v ktorej má vedené dva bežné účty. Spoločnosti bol v roku 2023 poskytnutý kontokorentný úver zo Slovenskej sporiteľne, a. s., výška jeho úverového rámca je 2 200 000 EUR. Ručenie úveru je zabezpečené založením pohľadávok do výšky 4 400 000 EUR a zásob vo vlastníctve Spoločnosti.

V roku 2024 Spoločnosť od Slovenskej sporiteľne, a. s. získala dlhodobý bankový úver vo výške 1 900 000 EUR, ktorý použila na kúpu výrobných linky z dôvodu rozšírenia výrobných kapacít. Doba splácania tohto úveru bola stanovená na 6 rokov. Financovaná technológia sa na základe uzatvorenej záložnej zmluvy stala zároveň aj zálohom v prospech banky.

B/3.9 Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Položka časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období - dlhodobé	0	0
-		
Výdavky budúcich období - krátkodobé	183	98
Ostatné	183	98
Výnosy budúcich období - dlhodobé	0	0
-		
Výnosy budúcich období - krátkodobé	0	0
-		

B/3.10 Informácie o majetku prenájomom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1-5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1-5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	97 560	183 177		93 193	280 737	
Finančný náklad	10 782	8 433		15 150	19 215	
Spolu	108 342	191 610		108 343	299 952	

Spoločnosť ako nájomca v roku 2023 obstarala formou finančného prenájmu: WAP pracovisko, ktoré v účtovných knihách vykazuje ako svoj majetok. V roku 2024 takýmto spôsobom obstarala CNC obrábacie centrum a pozdĺžnu zväračku.

Spoločnosť ako prenajímateľ neprenajíma žiaden majetok formou finančného prenájmu.

B/3.11 Informácie o dani z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej 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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 306 969	-	-	757 728	-	-
Teoretická daň	-	313 673	24	-	159 123	21
Daňovo neuznané náklady	90 817	21 796	24	121 571	25 530	21
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane					-19 417	3
Iné						
Spolu	1 397 786	335 469	24	879 299	165 236	21
Splatná daň z príjmov	-	366 992	24	-	216 146	24
Odložená daň z príjmov	-	-31 523	24	-	-50 910	24
Celková daň z príjmov	-	335 469	24	-	165 236	24

B/3.12 Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

ČL. IV

INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETUJÚ A DOPLŇUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

4.1 Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Bežné účtovné obdobie			Predchádzajúce účtovné obdobie		
	Vlastné výrobky	Tovar	Služby	Vlastné výrobky	Tovar	Služby
Tuzemsko	145 959		4 555	107 318		3 307
Zahraničie	19 182 469	11 150	250 678	17 061 264	19 010	167 216
Skonto	-88 583			-107 313		
Spolu	19 239 845	11 150	255 233	17 061 269	19 010	170 523

4.2 Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vl. výroby	1 060 101	1 160 510	1 130 216	-100 409	30 294
Výrobky	337 528	579 415	507 779	-241 887	71 636
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 397 629	1 739 925	1 637 995	-342 296	101 930
Manká a škody	x		x		0
Reprezentačné	x		x		
Dary	x		x		
Iné	x		x		0
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-342 296	101 930

4.3 Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	4 738
Aktivácia HIM	0	4 738
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	307 358	212 817
Ostatné výnosy SK	120 368	130 468
Ostatné výnosy EÚ	74 268	8 267
Ostatné výnosy	112 722	74 082
Finančné výnosy, z toho:	373	0
Kurzové zisky, z toho	373	
Kurzové zisky realizované	296	
Kurzové zisky nerealizované	77	
Ostatné položky finančných výnosov		
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	0	0
-	0	0

4.4 Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	6 570 643	6 430 262
Náklady voči audítorskej spoločnosti, z toho:	26 592	26 898
→ náklady na overenie účtovnej závierky	26 592	26 898
→ náklady na daňové poradenstvo	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	6 544 051	6 403 364
Náklady na daňové a účtovné poradenstvo	32 810	1 953
Kooperácia	3 074 055	2 933 108
Administratíva	1 871 989	2 053 915
Nájomné	861 891	790 742
Prepravné	394 739	346 690
Licenčné poplatky	30 395	21 084
Opravy a údržba	113 223	77 459
Vzdelávanie	37 812	25 682
Cestovné	12 795	24 135
Skonto dodávateľom	-41 773	-32 159
Reprezentačné	8 718	15 776
Ostatné	147 397	144 979
Osobné náklady, z toho:	3 579 040	2 823 252
Mzdy	2 466 300	1 958 489
Náklady na sociálne poistenie	926 573	730 516
Sociálne zabezpečenie	186 167	134 247

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	999 452	1 084 207
Odpisy	609 961	416 193
Zostatková cena predaného materiálu a DHM	255 869	591 416
Poistenie	49 419	52 011
Ostatné dane a poplatky	37 808	5 747
Náklady vynaložené na obst. predaného tovaru	8 221	10 892
Ostatné prevádzkové náklady	38 174	7 948
Finančné náklady, z toho:	2 095	2 320
Kurzové straty	2 095	2 320
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	119 228	114 147
Nákladové úroky	107 888	102 271
Ostatné náklady na finančnú činnosť	11 340	11 876

4.5 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	19 239 845	17 061 269
Tržby z predaja služieb	255 233	170 523
Tržby za tovar	11 150	19 010
Výnosy so zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy zahrňované do čistého obratu		
Čistý obrat celkom	19 506 228	17 250 802

ČL. V

INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

5.1 Informácie o podmienenom majetku

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

5.2 Informácie o podmienených záväzkoch

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

5.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

ČL. VI

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

Po 31.12.2025 nenastali žiadne iné udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie účtovníctva, než tie, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré by bolo potrebné vykázat', respektíve zverejniť v účtovnej závierke za rok 2025.

ČL. VII

INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

7.1 Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
SAG Mexico S.A. de C.V.	Náklad	7 548	19 259
ALU Motion GmbH (SAG Motion GmbH)	Náklad	290	13 311
ALU Austria GmbH (SAG Austria GmbH)	Náklad	156 040	2 733 005
Salzburger Aluminium AG	Náklad	6 356	3 049
SAG NETHERLANDS B.V.	Náklad	0	1 015
SAG Motion Spain S.L.	Náklad	211 297	17 332
SAG New Technologies GmbH	Náklad	16 783	0
SAG Group B.V.	Náklad	1 713 996	1 794 368
ALU Austria GmbH (SAG Austria GmbH)	Výnos	1 596 860	1 638 598
SAG NETHERLANDS B.V.	Výnos	82	95
SAG Motion Spain S.L.	Výnos	1 941	4 142
SAG New Technologies GmbH	Výnos	966	
SAG Group B.V.	Výnos	30 000	

Zostatky pohľadávok a záväzkov voči spriazneným osobám ku koncu bežného a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia v EUR:

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
ALU Austria GmbH (SAG Austria GmbH)	Záväzok	2 265	38 750
SAG Motion Spain S.L.	Záväzok	14 230	
SAG New Technologies GmbH	Záväzok	1 133	
ALU Austria GmbH (SAG Austria GmbH)	Pohľadávka		1 036
SAG Motion Spain S.L.	Pohľadávka	14 820	1 138
SAG Group B.V.	Pohľadávka	30 000	7 900

7.2 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky

Členom štatutárnych orgánov Spoločnosti neboli v roku 2025 poskytnuté žiadne pôžičky, ani preddavky, záruky, či iné zabezpečenia. Rovnako tak v 2024.

Členom orgánov Spoločnosti bola za ich činnosť pre Spoločnosť vyplývajúcu zo zamestnaneckého pomeru vyplácaná mzda a preplatené vyúčtovania zo služobných ciest. Okrem toho majú k dispozícii služobný telefón a pridelené služobné motorové vozidlo.

ČL. VIII OSTATNÉ INFORMÁCIE

8.1 Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

8.2 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 Zákona o účtovníctve, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 mil. EUR

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

8.3 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 Zákona o účtovníctve, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 mil. EUR o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tento bod.

ČL. IX

PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie v OR SR	7 000				7 000
Zmena základného imania	0				0
Pohl'adávkyy za upísané VI	0				0
Emisné ážio	0				0
Zákonné rezervné fondy	700				700
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do VH	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitál. účastín	0				0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 531 883			289 401	2 821 284
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hosp. bežného účt. obdobia	592 492	971 500		-592 492	971 500
Vyplatené dividendy	0		303 091	303 091	0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - VI FO - podnikateľ	0				0

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2025 rozhodne valné zhromaždenie. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2025.

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie v OR SR	7 000				7 000
Zmena základného imania	0				0
Pohl'adávkyy za upísané VI	0				0
Emisné ážio	0				0
Zákonné rezervné fondy	700				700
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do VH	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitál. účastín	0				0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 071 293			460 590	2 531 883
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hosp. bežného účt. obdobia	957 236	592 492		-957 236	592 492
Vyplatené dividendy	0		496 646	496 646	0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - VI FO - podnikateľ	0				0

ČL. X

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY

Ozn.	Obsah položky	Skutočnosť (v EUR)	
		Vykazované obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti

Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 306 969	757 728
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	659 277	587 925
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	609 961	416 193
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-9 325	75 980
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	38 875	12 595
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-6 947	-7 574
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	107 888	102 271
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-1 260	5 992
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 (+/-)	-79 915	-17 532
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa 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.)	182 109	98 138
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-433 858	318 281
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	264 520	-4 009
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	351 447	-216 134
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-). (súčet Z/S + A1+A2)	2 148 355	1 443 791
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-108 050	-101 666
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1 až A.6.)	2 040 305	1 342 125
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-233 051	-371 454
	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1 až A9)	1 807 254	970 671

Peňažné toky z investičnej činnosti

B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-16 310	-1 616 231
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-211 545	-880 703
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1 260	348 803
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-226 595	-2 148 131

C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-1 277 583	1 674 286
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	2 075 830
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 (-)	-1 184 231	-336 618
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-93 352	-64 926
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-303 091	-496 646
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-1 580 674	1 177 640
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B+ C)	-15	180
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2 907	2 727
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 892	2 907
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 892	2 907