

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke**Čl. I (1) (5) Všeobecné informácie**

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: FONTANA a. s.

Sídlo účtovnej jednotky: Mokrad 498, 026 01, Dolný Kubín

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

1.vedenie účtovnej evidencie ,2.-velkoobchod s drevom,3.-velkoobchod s poľnohospodárskymi strojmi a súčiastkami,4.-sprostredkovanie obchodu,5.-výroba kovových výrobkov-kovovýroba,6.-výroba strojov pre poľnohospodárstvo,7.-činnosť ekonomických a organizačných poradcov a podnikateľské poradenstvo,9.-výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied

Čl. I (5)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	69	68
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	72	68
Počet vedúcich zamestnancov	6	6

Čl. I (2) (3) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Čl. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 03.04.2025

Čl. I (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

 riadna mimoriadna priebežná
Čl. I (4) Údaje o skupine

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II a) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II b) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II c) Hlavné podmienky, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II d) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov spoločnosti, ktoré je potrebné vyúčtovať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III Informácie o prijatých postupoch

Čl. III (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Čl. III (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno

Nie

Čl. III (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

Čl. III (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód

Položka súvahy	Aplikované zásady a metódy	Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy
		neboli zmeny		

Čl. III (3) Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ich finančný vplyv

Čl. III (3) Informácie o transakciách, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ich finančný vplyv

Transakcia	Charakter transakcie	Účel transakcie	Finančný vplyv
	nemá		

Čl. III (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	obstaravacia cena
2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	obstaravacia cena
3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere		
4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	obstaravacia cena
6. Záväzky pri ich prevzatí		
Vlastnými nákladmi		
1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	x	vlastnými nákladmi
2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	x	vlastnými nákladmi
3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
4. Príchovky a prírastky zvierat		
Menovitou hodnotou		
1. Peňažné prostriedky a ceniny	x	menovitou hodnotou
2. Pohľadávky pri ich vzniku	x	menovitou hodnotou
3. Záväzky pri ich vzniku	x	menovitou hodnotou

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Reálnou hodnotou		
1. Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti		
2. Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti		
3. Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve		
4. Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní		
5. Drahé kovy v majetku fondu		
Hodnotou zistenou metódou vlastného imania		
Iné		
1. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	x	
2. Daň z príjmov - splatná	x	

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
 metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírustku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)
 iným spôsobom:

Čl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - bežné obdobie

Čl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - bežné obdobie

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
op k pohľadávkam		2 427	1 032	2 387	1 072
op k zásobam		2 299	10 060	2 299	10 060

Čl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - predchádzajúce obdobie

Čl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - predchádzajúce obdobie

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
op k pohľadávkam			2 427		2 427
op k zásobam		10 636	2 299	10 636	2 299

Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

menovitou hodnotou

Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Čl. III (4) d) Finančné nástroje alebo majetok, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) d) 1. - 2. Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) d) 3. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) e) Finančné nástroje alebo majetok, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) e) 1. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) e) 2. Informácie o dlhodobom finančnom majetku, ktorý sa vykazuje vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) f) Stanovenie metódy vlastného imania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

- Dlhodobý nehmotný majetok odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
stavby- haly	20	1/20	R
admin.budova	40	1/40	R
stroje frezovacie, lis	6	1/6	R,Z
pece	8	1/8	R
automobily	4	1/4	R
leaser a CNC	6	1/6	R
sklad na let.benz	12	1/12	R
fotovoltické panely	6	1/6	R
fotovoltické meniče	8	1/8	R
fotovotíla - nosná konštrukcia	20	1/20	R
fotovoltika - nevyhn. súčasti tech. riešenia	4	1/4	R
SW - ESO/ES	10	1/10	R

Čl. III (4) h) Poskytnuté dotácie

Čl. III (4) h) Poskytnuté dotácie, vrátane dotácií na obstaranie majetku

Dotácia/Majetok	Ocenenie	Výška dotácie (BO)	Výška dotácie (PO)
Robotizované pracovisko	404 920	70 000	
Štúdia robotizácie a digitalizácie podniku	12 500	14 195	

Čl. III (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

neboli účtované

Čl. III (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Popis významnej chyby	Vplyv na nerozdelený zisk minulých rokov	Vplyv na neuhradenú stratu minulých rokov

Čl. III (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

neboli účtované

Čl. III (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 3 6 3 9 3 0 5 3

DIČ 2 0 2 0 1 3 1 7 1 8

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia (BO)
oprava začiatku rozpúšťania dotácie na fotovoltiku (nie od 4/2024 ale od 11/2023)	3 148

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Čl. IV (1) Charakteristika goodwillu alebo záporného goodwillu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (2) Informácie o významných položkách derivátov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (2) Pohyby v oceňovacích rozdieloch derivátov z ocenenia reálnou hodnotou počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (2) Informácie o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (3) Informácie o záväzkoch

Čl. IV (3) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov

Čl. IV (3) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov

Záväzky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Úver tatrabanka splatnosť 10 rokov	127 964	255 968
Tatra-leasing - LIS		15 029
CNC HAAS VF-6/50	1 572	

Čl. IV (3) b) Informácie o zabezpečených záväzkoch

Čl. IV (3) b) Celková suma zabezpečených záväzkov, opis a spôsoby zabezpečenia záväzkov

Spôsoby zabezpečenia záväzkov	Opis zabezpečenia záväzkov	Celková suma zabezpečených záväzkov (BO)	Celková suma zabezpečených záväzkov (PO)
úver Tatrabanka - Záložné právo	nova hala	926 780	1 046 315
laser AMADA	laser AMADA	268 348	385 223
	fotovoltika		77 080

Čl. IV (4) Informácie o vlastných akciách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) a) Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) b) 1. Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) b) 1. Počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) b) 2. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) b) 2. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) c) Počet, menovitá hodnota a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (5) Informácie o vytvorení kapitálového fondu z príspevkov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (6) Informácie o sume a dôvodoch vzniku položiek nákladov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. V (1) Informácie k iným aktívam a iným pasívam

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. V (1) a) Opis a hodnota podmieneného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. V (1) b) Opis a hodnota podmienených záväzkov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. V (2) Významné položky ostatných finančných povinností nevykázaných v súvahe

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaných na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII Ostatné informácie

Čl. VII (1) Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme a iných zároveň vykonávaných činnostiach

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (1) Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme, pričom sa uvádza aj náhrada za túto činnosť v akejkoľvek forme:

Účtovná jednotka zároveň vykonáva aj iné činnosti

Áno

Nie

Čl. VII (2) Ostatné informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a ktorej čistý obrat bol väčší ako 250 000 000 eur

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) a) Zloženie a výška základného imania pripadajúceho na orgány verejnej moci a iné osoby

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) a) Zloženie a výška základného imania pripadajúceho na orgány verejnej moci a iné osoby

Čl. VII (2) b) Cenné papiere vo vlastníctve orgánov verejnej moci a iných osôb

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) b) Cenné papiere vo vlastníctve orgánov verejnej moci a iných osôb, v ktorých má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach, s ktorými je spojené právo na výmenu za akcie, napríklad konvertibilné dlhopisy

Druh cenného papiera	Počet (BO)	Hodnota (BO)	Počet (PO)	Hodnota (PO)
Konvertibilné dlhopisy				
Iné cenné papiere				

Čl. VII (2) c) Výška dotácií a návratných finančných výpomocí

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) c) Výška dotácií a návratných finančných výpomocí

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)

Čl. VII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)

Čl. VII (2) e) Záruky poskytnuté orgánom verejnej moci a záruky poskytnuté inou účtovnou jednotkou, podmienky poskytnutia a náklady na získanie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) e) Záruky poskytnuté orgánom verejnej moci a záruky poskytnuté inou účtovnou jednotkou, podmienky poskytnutia a náklady na získanie

Informácie o zárukách	Podmienky poskytnutia	Hodnota	Hodnota nákladov na získanie

Čl. VII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
dividendy (vrátane zrážk.dane)		

Čl. VII (2) g) Informácie o iných formách prijatej štátnej pomoci

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) g) Informácie o iných formách prijatej štátnej pomoci

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
---------------	--------------	--------------

Čl. VII (3) Informácie o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (3) Informácie o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona

Opis položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Náhrady strát z hospodárskej činnosti účtovnej jednotky		
Peňažné a nepeňažné vklady		
Nenávratné finančné príspevky alebo pôžičky za zvýhodnených podmienok		
Finančné výhody (napr. nevymáhanie pohľadávky voči ÚJ)		
Vzdanie sa dividend a podielov na zisku		
Poskytnuté náhrady za finančné povinnosti uložené orgánom verejnej moci		

Miesto pre ďalšie záznamy

Spoločnosť počas roka nezaznamenala rast cien dodávok (materiálu, tovarov a služieb) ani výpadok predaja svojich výrobkov/služieb. Nepredpokladá významné ohrozenie nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia ÚZ). Spoločnosť začala využívať fotovoltiku, aby sa znížili náklady na elektrickú energiu. Postupne sa snaží automatizovať výrobu. Od 01.06.2025 prešla spoločnosť na nový ERP systém vrátane účtovného programu.

Miesto pre ďalšie záznamy

Doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov

a) použitá metóda vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti

Nepriama

b) využitie možnosti vykázania čistých peňažných tokov a ich uvedenie

Účtovná jednotka nevyužila možnosť vykazovania čistých peňažných tokov.

c) štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, dôvod nesúladu medzi sumami peňažných tokov a príslušnými položkami vykazanými v súvahe

účet		stav k 31.12.2025	stav k 31.12.2024
Pokladnica	211	6 612,69 eur	3046,18 eur
Ceniny	213	922,98 eur	650,17 eur
Bankové účty	221	409 802,77 eur	147 579,38 eur
Peniaze na ceste	261	0 eur	0 eur
Spolu		417 338,44 eur	151 275,73 eur

Neevidujeme nesúlad medzi sumami peňažných tokov a príslušnými položkami vykazanými v súvahe.

d) prijaté zásady na určenie obsahovej náplne a štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov v bežnom účtovnom období

Účtovná jednotka považuje za peňažné prostriedky hotovosť v pokladnici (syntetický účet 211), ceniny (syntetický účet 213) a peňažné prostriedky na bežných bankových účtoch (syntetický účet 221). Súčasťou sú aj peniaze na ceste (syntetický účet 261), ktoré predstavujú časovo nezaúčtované presuny medzi pokladnicou a bankovými účtami ku dňu účtovnej závierky.

e) zmeny použitých zásad na určenie obsahovej náplne a štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov oproti bezprostredne predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

nenastali zmeny

f) skutočnosti, ktoré vznikli v účtovnom období v investičnej a finančnej činnosti a nemajú priamy vplyv na peňažné toky, ale ovplyvňujú štruktúru majetku, záväzkov a vlastného imania

- Vertikálne obrábacie centrum HAAS VF 6/50 - nadobúdacia hodnota 128097,91 eur, financované cez leasing

- Vzájomné zápočty - v účtovnom období došlo k zániku vzájomných obchodných pohľadávok a záväzkov formou zápočtu v celkovej hodnote 220 639,41 eur

g) doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov, ktoré sú dôležité na posúdenie finančnej situácie

nie sú

Cash Flow

Org FONTANA, a.s. Okr 0 Rok 2025 IČO 36393053 Vytlačil KAPUSTOVA

Triedenie
Podľa riadku

Označenie	Názov	Riadok	Typ riadku	Hodnota EUR	Hodnota v EUR od 1.1.
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	001	OB	-712 219,17	743 374,83
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z BČ(súčet A.1.1.ažA.1.8.)	002	PS	38 407,41	603 457,12
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku(+)	003	OB	40 367,21	476 482,90
A.1.2.	Zostatková hodnota DHNH pri vyradení majetku do nN na BČ s výnimkou predaja +	004	OB	0,00	0,00
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku +/-	005	OB	0,00	0,00
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	006	ZS	0,00	0,00
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	007	PS	6 405,90	6 405,90
A.1.6.	Zmena stavu časového rozlíšenia N a V +/-	008	PS	-12 878,68	59 679,87
A.1.7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)	009	OV	0,00	0,00
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov +	010	OB	3 719,93	50 419,27
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov -	011	OB	0,00	0,00
A.1.10.	Kur.zisk vyčíslený k peňažným prostr. ku dňu 31.12 -	012	OB	-31,20	-50,02
A.1.11.	Kur.strata vyčíslený k peňažným prostr. ku dňu 31.12 +	013	OB	809,65	10 504,60
A.1.12.	Zisk(-)/strata(+) z predaja dlhodobého majetku	014	OB	0,00	0,00
A.1.13.	Ostatné položky nepeňaž. charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hosp. z BČ +/-	015	ZS	14,60	14,60
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (r.11až15)	016	OB	722 286,69	-246 546,45
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	017	ZS	492 065,67	-300 476,85
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	018	PS	303 656,98	698 382,77
A.2.3.	Zmena stavu zásob	019	ZS	-73 435,96	-644 452,37
A.2.4.	Zmena stavu krátk.fin.majetku s výnimkou majetku ktorý je súčasťou peňažných ekvival...	020	ZS	0,00	0,00
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti(súčetZ/S+A.1.+A.2.)	021	OB	48 474,93	1 100 285,50
A.3.	Prijaté a zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inestičných činností (+)	022	OB	-3 719,93	-50 419,27
A.5.	Prijímy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inve...	023	OB	0,00	0,00
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleň...	024	OB	0,00	0,00
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednoty, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inve...	025	OM	-8 963,92	-110 747,23
A.8.	Prijímy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť +	026	OM	0,00	0,00
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť -	027	OM	0,00	0,00
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1.až A.7.)	028	OB	35 791,08	939 119,00
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	029	OM	0,00	-165 081,76
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku	030	PS	-38 311,20	-305 398,83
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku	031	OM	-105 712,51	-311 847,14
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku	032	PS	67 401,31	6 448,31
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných spoločnostiach...	033	OB	0,00	0,00
B.4.	Prijímy z predaja dlhodobého nehmotného majetku +	034	OB	0,00	0,00
B.5.	Prijímy z predaja dlhodobého hmotného majetku +	035	OB	0,00	0,00
B.6.	Prijímy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných spoločnostiach +	036	OB	0,00	0,00
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté inej spoločnosti, ktorá je súčasťou konsolidov...	037	OM	0,00	0,00
B.8.	Prijímy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých inej spoločnosti, ktorá je súčasťo...	038	OD	0,00	0,00
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté spoločnostiam, ktoré nie sú súčasťou konsoli...	039	OM	0,00	0,00
B.10.	Prijímy zo splácania pôžičiek poskytnutých spoločnostiam, ktoré nie sú súčasťou konsoli...	040	OD	0,00	0,00
B.11.	Prijímy z prenájmu súboru huteľného a nehmotného majetku používaného a odpisova...	041	OB	0,00	0,00
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností +	042	OB	0,00	0,00
B.13.	Prijímy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev...	043	OB	0,00	0,00
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi -	044	OB	0,00	0,00
B.15.	Prijímy súvisiace s derivátmi -	045	OB	0,00	0,00
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných čin...	046	OB	0,00	0,00
B.17.	Prijímy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť +	047	OB	0,00	0,00
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť -	048	OB	0,00	0,00
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť +	049	OB	0,00	0,00
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť -	050	OB	0,00	0,00
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1.až B.7.)	051	PS	-38 311,20	-470 480,59
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	052	OB	0,00	0,00
C.1.1	Prijímy z upísaných akcií a obchodných podielov +	053	OB	0,00	0,00

Cash Flow

Org FONTANA, a.s. Okr 0 Rok 2025 IČO 36393053 Vytlačil KAPUSTOVA

Označenie	Názov	Riadok	Typ riadku	Hodnota EUR	Hodnota v EUR od 1.1.
C.1.2	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi +	054	OB	0,00	0,00
C.1.3	Prijaté peňažné dary +	055	OB	0,00	0,00
C.1.4	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi +	056	OB	0,00	0,00
C.1.5	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných...	057	OB	0,00	0,00
C.1.6	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených ÚJ -	058	OB	0,00	0,00
C.1.7	Výdavky na vyplatenie podielu na vlas.imaní spoločníkmi ÚJ -	059	OB	0,00	0,00
C.1.8	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlast. Imania -	060	OB	0,00	0,00
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej ...	061	PS	204 914,70	268 440,94
C.2.1	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov +	062	OB	0,00	0,00
C.2.2	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov -	063	OB	0,00	0,00
C.2.3	Prijmy z úverov, ktoré ÚJ poskytla banka alebo pobočka zahr. Banky s výnimkou úvero...	064	OB	0,00	0,00
C.2.4	Výdavky z úverov, ktoré ÚJ poskytla banka alebo pobočka zahr. Banky s výnimkou úver...	065	OB	0,00	0,00
C.2.5	Prijmy za prijatých pôžičiek +	066	OD	277 497,60	282 665,25
C.2.6	Výdavky na splácanie pôžičiek -	067	OM	-240 967,39	-401 867,82
C.2.7	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe ...	068	OM	168 384,49	387 643,51
C.2.8	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom DHM používaného a aodpisovaného nájomc...	069	OB	0,00	0,00
C.2.9	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátk.záv. Vyplývajúcich z finanč.čin. ÚJ, s ...	070	OB	0,00	0,00
C.2.10	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátk.záv. Vyplývajúcich z fina...	071	OB	0,00	0,00
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových čin...	072	OB	0,00	0,00
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých sa začleňujú do...	073	OB	0,00	0,00
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, ak sú určené na predaj, alebo na obchodovanie, alebo a...	074	OB	0,00	0,00
C.6.	Výdavky na daň z príjmov spoločnosti, ak ich možno začleniť do finančných činností -	075	OB	0,00	0,00
C.7.	Prijmy súvisiace s derivátmi, ak sú určené na predaj, alebo na obchodovanie, alebo ak ...	076	OB	0,00	0,00
C.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť +	077	OB	0,00	0,00
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť -	078	OB	0,00	0,00
C	Čisté peňažné toky z fin. činnosti (súčet C.1. až C.6.)	080	PS	204 914,70	268 440,94
D	Čisté zvýšenie alebo zníženie peň. prostriedkov(súčet A + B + C)	081	PS	202 394,58	737 079,35
E	Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentom na začiatku účt. obdobia	082	PS	151 121,45	151 275,73
F	Stav peňaž. prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľad...	083	PS	427 793,02	427 793,02
G	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu...	084	ZS	-10 454,58	-10 454,58
H	Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentom na konci účt. obdobia	085	ZS	417 338,44	417 338,44
R	Rozdiel peňažných prostriedkov a ekvivalentom na začiatku UO a na konci UO	086	PS	-266 216,99	-266 062,71