

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2025

VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

Názov a sídlo

Intercable Automotive Solutions Slovakia s. r. o.
(do 31.12.2025 INTERCABLE s.r.o.)
Kriváň 565
962 04 Kriváň

Spoločnosť INTERCABLE s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“), bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 30.06.2017. Do obchodného registra bola zapísaná 21.07.2017 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel: Sro, vložka číslo: 36597/S). Konateľmi Spoločnosti sú Hannes Prenn a Kurt Gatterer konajúci v mene Spoločnosti samostatne. Spoločník Spoločnosti je INTERCABLE AUTOMOTIVE SOLUTIONS S.R.L., ktorého výška vkladu je 20 000 EUR.

Spoločnosť bola premenovaná 1. januára 2026 na Intercable Automotive Solutions Slovakia s. r. o.

Základné imanie Spoločnosti bolo splatené v plnom rozsahu.

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby,
- výroba výrobkov z gumy a výrobkov z plastov,
- výroba elektrických zariadení a elektrických súčiastok,
- výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely.

Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 4. decembra 2025 účtovnú závierku Spoločnosti za účtovné obdobie od 1.1.2024 do 31.12.2024.

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 neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2025 do 31. decembra 2025.

Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti APTIV ITALIA HOLDINGS S.R.L., Strada Del Francese 137, Turín (TO) 10156 Taliansko, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku a súčasne za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorej je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné získať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje Aptiv PLC, 13 Castle Street, St. Helier, JE1 1ES, Jersey, USA. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2024	Stav k 31.12.2025
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	573	421
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	498	364
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	7	8

Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 4. decembra 2025 spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2025.

Informácie o orgánoch spoločnosti:

Spoločníci:

INTERCABLE AUTOMOTIVE SOLUTIONS S.R.L., Via dei Campi Della Rienza 21, Brunico (BZ) 390 31, Talianska republika – od 5.11.2022

Štatutárny orgán:

- Klaus Mutschlechner /konateľ/ - od 21.07.2017 do 14.11.2025
- Hannes Prenn - vznik funkcie od 26.10.2023
- Ralf Heinz Heck – od 11.04.2024 do 23.10.2025
- Kurt Gatterer – vznik funkcie 14.11.2025

V priebehu roka 2025 nenastala žiadna zmena vo vlastníckej štruktúre Spoločnosti.

**Výška vkladu spoločníka: INTERCABLE AUTOMOTIVE SOLUTION S.R.L. Vklad: 20 000 EUR (peňažný vklad)
Splatené: 20 000 EUR.**

INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Spoločnosť vykázala za kalendárny rok končiaci 31.12.2025 stratu vo výške 6.581.693 EUR, čo v porovnaní s kalendárnym rokom končiacim 31.12.2024, v ktorom Spoločnosť vykázala stratu vo výške 4.099.810 EUR predstavuje zhoršenie výsledku hospodárenia. Pre ďalšie hospodárske roky Spoločnosť plánuje mierne zvyšovanie zisku. Spoločnosť vykazuje kladné vlastné imanie vo výške 36.317.953 EUR ako dôsledok skutočnosti, že Spoločnosť má vytvorené ostatné kapitálové fondy vo výške 33.980.000 EUR.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok

Spoločnosť oceňuje dlhodobý nehmotný majetok v obstarávacej cene. Drobný dlhodobý majetok, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 2 400 EUR sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť považuje za dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je vyššia ako 1 700 EUR a predpokladaná doba použitia ja viac ako 1 rok. Spoločnosť oceňuje nakupovaný dlhodobý hmotný majetok v obstarávacích cenách, ktoré zahrňujú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie vedľajšie náklady. Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do prevádzkových nákladov bežného roka.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca zaradenia dlhodobého majetku do používania. Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je do 1700 Eur sa odpisuje počas doby 1 roka.

Tvorba odpisového plánu

Dlhodobý nehmotný majetok - odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisuje 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.

Druh majetku	Predpokladaná doba používania /v rokoch/	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20	5%	lineárna
Stroje, prístroje, zariadenia	4 až 15	6,66% - 25%	lineárna
Inventár	4	25%	lineárna
Iný dlhodobý majetok	4 až 9	11,11% - 25%	lineárna
Drobný majetok do 1.700€	1	100%	lineárna

c) Zásoby

Zásoby Spoločnosť účtuje spôsobom A. Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (preprava, poistné). Výdaj materiálu je uskutočnený váženým aritmetickým priemerom.

K oceneniu zásob vlastnej výroby Spoločnosť používa kalkulácie pripravené materskou spoločnosťou. V kalkuláciách sú zahrnuté ceny priameho materiálu a náklady na výrobok. Náklady na výrobok zahŕňajú všetky ostatné náklady, ktoré pripadajú na výrobu (spotreba energie, priame mzdy, ostatné priame náklady ako aj odpisy výrobných zariadení). Na ocenenie zásob sú používané plánové ceny, ktoré sa k 31.12. precenia na skutočné ceny za rok.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvoria zostatky na bankových účtoch a krátkodobý finančný majetok.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

j) Zamestnanecké pôžitky

Mzdy, odmeny, mzdové zvýhodnenia a príplatky, odvody do poisťovní, náhrady mzdy a ostatné nepeňažné pôžitky sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

V zmysle Zákonníka práce zamestnancovi patrí pri prvom skončení pracovného pomeru po vzniku nároku na starobný dôchodok odchodné v sume jeho priemerného mesačného zárobku. Odstupné sa vypláca v zmysle platnej legislatívy.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu dane vyplývajúceho z výsledku hospodárenia pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú nižšie ako daňová povinnosť za tento rok, spoločnosť vykazuje výsledný daňový záväzok.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti, možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli.

V bežnom roku neboli prijaté žiadne dotácie

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

o) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

q) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch nerozdelený zisk minulých rokov a neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

Dlhodobý nehmotný majetok – stav, pohyby a zostatky

Bežné obdobie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2025	0	1 168 399	0	0	0	0	0	1 168 399
Prírastky		15 308						15 308
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.2025	0	1 183 706	0	0	0	0	0	1 183 706
OPRÁVKY								
Stav k 1.1.2025	0	416 815	0	0	0	0	0	416 815
Prírastky		219 578						219 578
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.2025	0	636 393	0	0	0	0	0	636 393
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2025	0	751 584	0	0	0	0	0	751 583
Stav k 31.12.2025	0	547 313	0	0	0	0	0	547 313

Bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2024	0	1 157 105	0	0	0	0	0	1 157 105
Prírastky	0	11 294	0	0	0	0	0	11 294
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2024	0	1 168 399	0	0	0	0	0	1 168 399
OPRÁVKY								
Stav k 1.1.2024	0	197 800	0	0	0	0	0	197 800
Prírastky	0	219 015	0	0	0	0	0	219 015
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2024	0	416 815	0	0	0	0	0	416 815
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav k 1.1.2024	0	959 306	0	0	0	0	0	959 306
Stav k 31.12.2024	0	751 584	0	0	0	0	0	751 584

Dlhodobý hmotný majetok – stav, pohyby a zostatky

Bežné obdobie:

Dlhodobý hmotný majetok	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
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2025	868 730	15 953 637	42 966 249	0	0	835 438	1 577 127	664 918	62 866 099
Prírastky		81 014	2 257 042				1 072 738		3 410 794
Úbytky			-100 935						-100 935
Presuny		4 963	1 462 726				-1 467 689	-661 318	-661 318
Stav k 31.12.2025	868 730	16 039 614	46 585 082	0	0	835 438	1 182 176	3 600	65 514 640
OPRÁVKY									
Stav k 1.1.2025	0	3 884 330	19 030 685	0	0	656 004	0	0	23 571 019
Prírastky		882 723	4 964 917			45 813			5 893 453
Úbytky			8 621						8 621
Presuny			41 221						41 221
Stav k 31.12.2025	0	4 767 053	24 045 444	0	0	701 817	0	0	29 514 314
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2025	868 730	12 069 307	23 935 564	0	0	179 434	1 577 127	664 918	39 295 080
Stav k 31.12.2025	868 730	11 272 561	22 539 638	0	0	133 621	1 182 176	3 600	36 000 326

Spoločnosť v roku 2025 obstarala v hodnote 3 410 794 EUR hnutelný majetok a to najmä výrobné stroje a ostatné technické vybavenie umiestnené vo výrobnjej hale v Kriváni.

Bližšie informácie a iné doplňujúce informácie k záložným právam sú uvedené v poznámkach v bode 13 na strane 25.

Bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Dlhodobý hmotný majetok	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
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2024	868 730	14 119 127	38 446 657	0	0	835 438	1 969 392	951 636	57 190 980
Prírastky	0	1 073 790	5 159 477	0	0	0	508 878	0	6 742 142
Úbytky	0	0	780 308	0	0	0	0	0	780 308
Presuny	0	760 720	140 423	0	0	0	-901 143	-286 717	-286 717
Stav k 31.12.2024	868 730	15 953 637	42 966 249	0	0	835 438	1 577 127	664 918	62 866 099
Oprávky									
Stav k 1.1.2024	-	3 034 750	14 530 105	0	0	610 191	0	0	18 175 046
Prírastky	-	849 580	4 709 231	0	0	45 813			5 604 624
Úbytky	-	0	208 651	0	0	0			208 651
Presuny	-	0	0	0	0				0
Stav k 31.12.2024	-	3 884 330	19 030 685	0	0	656 004	0	0	23 571 019
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2024	868 730	11 084 377	23 916 552	0	0	225 247	1 969 392	951 636	39 015 934
Stav k 31.12.2024	868 730	12 069 307	23 935 564	0	0	179 434	1 577 127	664 918	39 295 080

Zásoby

Nižšie uvedená tabuľka poskytuje prehľad o vývoj opravných položiek k zásobám v sledovanom bežnom účtovnom období a v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období.

Zásoby	Stav k 1.1.2025	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2025
Materiál	1 785 592	809 316	0	0	2 594 908
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	185 453	131 456	0	0	316 909
Výrobky	579 728	152 461	0	0	732 189
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	2 550 773	1 093 233	0	0	3 644 006

Zásoby	Stav k 1.1.2024	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2024
Materiál	300 432	1 485 160	0	0	1 785 592
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	17 634	167 819	0	0	185 453
Výrobky	18 051	561 677	0	0	579 728
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	336 117	2 214 656	0	0	2 550 773

Opravné položky sa tvorili k výrobkom, ktorých predajná cena je nižšia ako skladová a k zásobám, pri ktorých nenastal pohyb viac ako rok.

Výroba Spoločnosti vykazuje prvky štandardizovanej výroby. Žiadna dielčia podnikateľská činnosť Spoločnosti nespĺňa charakter zákazkovej výroby a preto o nej Spoločnosť neúčtuje.

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	-
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	-

Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2025	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2025
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	287 685	63 601	156 891	0	194 396
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	287 685	63 601	156 891	0	194 396
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	287 685	63 601	156 891	0	194 396

Spoločnosť tvorí opravné položky na pohľadávky, ktoré sú po splatnosti viac ako 90 dní.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2025 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	4 435 100	1 036 655	5 471 755
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	167 963	141 490	309 453
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 267 137	829 975	5 162 302
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 578 542	0	1 578 542
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 334 872	0	1 334 872
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	220 826	0	220 826
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	22 844	0	22 844
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 078 832	971 465	7 050 297

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2024 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 665 908	916 840	3 582 748
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	185 207	63 220	248 427
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 480 701	853 620	3 334 321
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 720 351	0	1 720 351
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	18 707	0	18 707
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 675 010	0	1 675 010
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	26 634	0	26 634
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 386 259	916 840	5 303 099

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom:

Bližšie informácie a iné doplňujúce informácie k záložným právam sú uvedené v poznámkach v bode 13 na strane 25.

Odložená daňová pohľadávka

Výška, výpočet odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 0 na strane 32.

Finančné účty

Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné bankové účty	3 763 120	5 290 378
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	3 763 120	5 290 378

Popis údajov a doplňujúce informácie:

Bežné účty mala naša Spoločnosť v roku 2025 otvorené v Tatra banke a.s. Bratislava a v CITIBANK. Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

Spoločnosť nevykazuje žiadny krátkodobý finančný majetok, na ktorý by bolo zriadené záložné právo.

Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2024	Stav k 31.12.2025
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
servis	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	59 914	40 648
Licencia	13 437	14 257
Inzercia	0	0
Servis	0	0
Poistenie	34 852	15 291
Prenájom	11 004	10 306
Ostatné	621	794

PASÍVA

Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti tvorí vklad materskej spoločnosti v hodnote 20 000 EUR. Celé základné imanie je splatené.

V roku 2021 sa zvýšili kapitálové fondy o hodnotu 18 000 000 EUR, čo predstavuje vklad materskej spoločnosti do vlastného imania. Vklad bol splatený vzájomným započítaním záväzkov a pohľadávok Spoločnosti voči materskej spoločnosti.

Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	20 944	62 667
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	50 985	81 675
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	15 000	0
Sociálny fond spolu	71 929	144 342
Čerpanie sociálneho fondu	86 929	123 398
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	20 944

Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 0 na strane 32.

Závázky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2025:

Názov položky	Závázky so zostatkovou dobou splatnosti			Závázky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závázky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závázky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	24 000 000	0	0	24 000 000
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závázky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	24 000 000	0	0	24 000 000
Závázky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závázky zo sociálneho fondu	0	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	24 000 000	0	0	24 000 000

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	4 235 365	1 683 477	5 918 842
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 151 948	0	2 151 948
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 083 418	1 683 477	3 766 894
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	970 042	0	970 042
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	495 726	0	495 726
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	361 928	0	361 928
Daňové záväzky a dotácie	0	0	101 958	0	101 958
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	10 430	0	10 430
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	5 205 407	1 683 477	6 888 884

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2024:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	27 920 944	0	0	27 920 944
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	27 900 000	0	0	27 900 000
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	20 944	0	0	20 944
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	27 920 944	0	0	27 920 944
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	3 007	7 573 570	0	7 606 577
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	5 054 553	0	5 054 553

Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	3 007	2 519 017		2 552 024
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 079 165	0	1 0749 165
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	610 256	0	610 256
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	392 780	0	392 780
Daňové záväzky a dotácie	0	0	66 033	0	66 033
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	10 096	0	10 096
Krátkodobé záväzky spolu	0	3 007	8 914 870	0	8 917 877

Spoločnosť nemá záväzky, ktoré by boli kryté záložným právom alebo zabezpečené inou formou zabezpečenia.

Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2025 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2025	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2025
Dlhodobé rezervy, z toho:	210 800	12 519	0	5 791	217 528
Rezerva na odchodné a odvody	210 800	12 519	0	5 791	217 528
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 996 369	2 278 022	1 060 369		3 214 022
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	278 548	242 023	278 548		242 023
Rezerva na nevyčerpané dovolenky 323000	204 514	177 697	204 514		177 697
Rezerva na ZSP k dovolenkám 323001	74 034	64 326	74 034		64 326
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	1 717 821	2 035 999	781 821		2 971 999
Rezerva na 13, 14-ty plat 323000	363 236	252 720	363 236		252 720
Rezerva na ZSP k bonusom a 13,14 plat (323001)		90 939			90 939
Rezerva na jubilejnú odmenu	27 956	10 283	27 956		10 283
Rezerva na služby	242 565	589 889	242 565		589 889
Rezerva na dopravu	56 000	50 800	56 000		50 800
Rezerva na dobropisy	30 000	40 000	30 000		40 000
Rezerva na poistenie	564	0	564		0
Rezerva na odstupné		340 140			340 140
Rezerva na overenie účtovnej závierky	61 500	60 225	61 500		60 225
Rezerva billing adjustments	936 000	601 003			1 537 003
Rezervy spolu	2 207 169	2 290 541	1 060 369	5 791	3 431 550

Dlhodobá rezerva na odchodné, vrátane zákonného sociálneho zabezpečenia v zmysle Zákonníka práce, je vypočítaná na základe predpokladanej doby odchodu do dôchodku jednotlivých zamestnancov pri zohľadnení miery úmrtnosti podľa štatistického úradu a pri zohľadnení odhadnutej fluktuácie zamestnancov. Predpoklad použitia dlhodobej rezervy je do roku 2068.

Krátkodobé rezervy v roku 2025 boli zaúčtované na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia, na audit a overenie výročnej správy ako aj na iné služby. Predpoklad ich použitia je do 31.12.2026.

Informácie za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2024	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2024
Dlhodobé rezervy, z toho:	484 743	0	51 456	222 487	210 800
Rezerva na odchodné a odvody	484 743	0	51 456	222 487	210 800
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 062 108	1 996 369	1 061 937	171	1 996 369
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	362 952	278 548	362 952	0	278 548
Rezerva na nevyčerpané dovolenky 323000	266 485	204 514	266 485	0	204 514
Rezerva na ZSP k dovolenkám 323001	96 467	74 034	96 467	0	74 034
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	699 156	1 717 821	698 985	171	1 717 821
Rezerva na 13, 14-ty plat 323000	284 009	363 236	284 009	0	363 236
Rezervna na jubilejnú odmenu	34 941	27 956	34 941	0	27 956
Rezerva na služby	348 206	242 565	348 206		242 565
Rezerva na dopravu	0	56 000	0	0	56 000
Rezerva na dobropisy	10 000	30 000	9 829	171	30 000
Rezerva na poistenie	0	564	0	0	564
Rezerva na overenie účtovnej závierky	22 000	61 500	22 000	0	61 500
Rezerva billing adjustments	0	936 000	0	0	936 000
Rezervy spolu	1 546 851	2 207 169	1 546 680	171	2 207 169

Bankové úvery

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2024	k 31.12.2025	k 31.12.2024	k 31.12.2025
Krátkodobé bankové úvery, z toho:							
Tatra banka a.s.	EUR	1,95% p.a. fix	31.8.2028	0	0	0	0
Tatra banka a.s.	EUR	1,70% p.a. fix	31.8.2023	-251 465	0	- 251 465	0
Tatra banka, a.s. – Kreditné karty	EUR		-	- 4 377	-1 367	-4 377	-1 367
Spolu krátkodobé úvery				- 255 842	-1 367	- 255 842	-1 367
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						0	
Tatra banka a.s.	EUR	1,95% p.a. fix		0	0	0	0
Tatra banka a.s.	EUR	1,70% p.a. fix		0	0	0	0
Spolu dlhodobé úvery				0	0	0	0

Spoluručiteľ za bankové úvery – Intercable S.R.L. a spoločnosť INTERCABLE s. r. o. (ďalej len „záložca“) uzatvorila záložnú zmluvu o záložnom práve k pohľadávkam, k hnuiteľnému majetku a nehnuteľnému majetku k nasledovným úverom:

- Zmluvy o kontokorentnom úvere č. S01006/2018 vo výške 5 000 000 EUR na zabezpečenie a zaplatenie osobitných pohľadávok veriteľa a financovanie prevádzkových potrieb dlžníka,
- Zmluvy o splátkovom úvere č. S01005/2018 vo výške 7 000 000 EUR na spolufinancovanie a refinancovanie kúpy hnuiteľných vecí,
- Zmluvy o splátkovom úvere č. S01004/2018 vo výške 4 500 000 EUR na financovanie investičných potrieb,
- Zmluvy o splátkovom úvere č. S00292/2019 vo výške 6 000 000 EUR na financovanie investičných potrieb.

Záložné právo k pohľadávkam – zabezpečenou pohľadávkou sa rozumejú všetky nasledovné súčasné a budúce pohľadávky záložného veriteľa, spolu s príslušenstvom. Zabezpečovaná pohľadávka sa zabezpečuje do výšky najvyššej hodnoty istiny.

Hodnota zabezpečených pohľadávok k 31.12.2025 je uvedená v tabuľke nižšie:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	4 102 568
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené s nimi nakladať	0	0

Založené boli v predchádzajúcom roku 2024 všetky pohľadávky z obchodného styku, maximálne do výšky nesplatenej časti istiny úverov. Po splatení úveru bolo záložné právo v roku 2025 zrušené.

Záložné právo k hnutel'nému majetku – zabezpečeným hnutel'ným majetkom sa rozumejú všetky hnutel'né veci, ktoré záložca vlastní ku dňu uzatvorenia zmluvy, vrátane hnutel'ných vecí nadobudnutých na základe alebo v súvislosti s podnikaním záložcu a taktiež hnutel'né veci, ktoré záložca nadobudne v budúcnosti.

Záložné právo k nehnuteľnému majetku – po splatení úveru bolo záložné právo v roku 2025 zrušené.

Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období	0	0
Spolu	0	0

INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

VÝNOSY

Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Čistý obrat	66 431 345	86 004 186
Tržby za vlastné výrobky	66 326 013	85 980 945
Tržby z predaja služieb	0	0
Tržby za tovar	105 332	23 241

Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typu tržieb a krajiny, sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tržby z predaja vlastných výrobkov		Tržby z predaja služieb		Tržby z predaja tovaru		Spolu	
	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Slovensko	693 819	2 098 200	0	0		0	693 819	2 098 200
Európska únia	56 438 391	73 641 397	0	0	105 332	23 241	56 543 723	73 664 638
Tretie krajiny	9 193 803	10 241 348	0	0		0	9 193 803	10 241 348
Spolu	66 326 013	85 980 945	0	0	105 332	23 241	66 431 345	86 004 186

Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2024		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 219 128	2 327 521	2 690 681	-168 057	-355 187
Výrobky	2 155 473	4 863 885	7 201 150	-2 708 411	-2 337 266
Zvieratá	0	0	0		
Spolu	4 374 601	7 191 406	9 891 831	-2 876 468	-2 692 453
Manká a škody	0	0	0	0	0
Reprezentačné	0	0	0	0	0
Dary	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Zmena vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	0	0	0	-2 876 468	-2 692 453

Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 492 527	3 247 409
Tržby z predaja DHM a DNM	24 079	638 828
Predaj šrotu	15 267	22 317
Predaj materiálu	4 170 317	1 655 234
Príspevok ÚPSVaR „Prvá pomoc“	0	0
Inventarizačné rozdiely	627 793	269 941
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	655 071	661 089
Finančné výnosy, z toho:	53 245	154 187
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	159	24 221
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	159	24 221
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	53 086	129 966
Úroky	53 086	129 966

NÁKLADY

Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobných nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	9 632 055	11 264 671
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	45 000	42 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	45 000	42 500
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	9 587 056	11 222 171
Opravy a udržiavanie	155 411	181 686
Cestovné	52 786	22 005
Náklady na reprezentáciu	57 391	49 983
Náborové služby	19 500	20 039
Preprava	673 508	508 134

Právne služby, daňové a mzdové služby	72 332	185 851
Skladovnie výrobkov	0	708 705
Nájomné - autá	86 684	104 944
Náklady na strážnu službu	106 714	252 569
Poplatky za predaj	4 055 165	4 984 229
Školenie	61 815	46 435
Internet a telekomunikačné služby	45 420	49 760
Prenájom strojov a zariadení	674 659	889 922
Inžinierska a technická podpora	734 603	854 944
Subcontract	1 445 129	897 275
Revízie strojov a zariadení	37 715	56 874
Služby súvisiace so softvérom	122 054	177 624
Poštovné	1 835	0
Licencie	359 939	0
Colné služby	31 363	147 939
Ostatné	793 031	407 340
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 118 035	2 520 747
Zostatková cena predaného majetku	24 079	571 658
Pokuty a penále	91 310	24 971
Odpis pohľadávky	0	-4 536
OP k pohľadávkam	-93 290	93 805
Poistenie	40 577	75 404
Zostatková cena predaného materiálu	3 732 839	1 255 945
Inventúrne rozdiely	141 994	187 036
Ostatné	180 527	316 464
Finančné náklady, z toho:	789 392	988 630
<i>Kurzové straty</i>	2 261	44 946
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 261	44 946
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	787 131	943 684
Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky	782 063	861 074
Ostatné nákladové úroky	538	23 045
Ostatné finančné náklady	4 530	59 565

Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady, z toho:	14 035 774	16 163 529
Mzdy	8 834 050	10 801 924
Sociálne a zdravotné poistenie	3 617 650	4 223 572
Zákonné a ostatné sociálne náklady	1 584 074	1 138 033

Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	11 984 823	6 692 172
→ odpočítateľné	11 984 823	6 692 172
→ zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	3 335 245	2 030 799
→ odpočítateľné	3 335 245	2 030 799
→ zdaniteľné		
Sadzba dane z príjmov	24	24
Spolu rozdiely	15 320 068	8 722 971
Po prepočte daňovou sadzbou	3 676 816	2 093 513
→ daňová úľava*	1 427 477	1 427 477
Spolu s daňovou úľavou	5 104 293	3 520 990
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	1 583 303	1 567 443
→ zaúčtovaná ako zvýšenie +/- zníženie nákladov -/-	-1 583 303	- 1 567 443
→ zaúčtovaná do vlastného imania		

* Daňová úľava bola poskytnutá rozhodnutím Ministerstvom hospodárstva SR č. 29/2018 na základe Investičného zámeru „Vybudovanie nového závodu na výrobu komponentov pre elektromobily“ zo dňa 20.12.2018 výške 2 499 000 € vo forme úľavy na dani z príjmu. V roku 2025 neuplatňujeme.

Najvýznamnejšie položky, ktoré tvoria výpočet odloženej dani sú:
Rozdiel medzi účtovnou zostatkovou cenou a daňovou zostatkovou cenou dlhodobého majetku,
Opravná položka na zásoby a tvorba krátkodobých rezerv.

Spoločnosť môže umorovať poskytnutú daňovú úľavu na dani z príjmu po dobu 10 rokov od vydania rozhodnutia o schválení investičnej pomoci a najneskôr do roku 2033.
Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň	Základ dane	Daň	Daň
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-6 594 338		24%	-5 417 107		21%
teoretická daň		-1 582 641	24%		-1 137 592	21%
Pripočítateľné položky	12 481 488	2 995 557	-45%	9 656 713	202 910	3,75%
Odpočítateľné položky	-4 441 717	-1 066 012	16,2%	-3 242 051	-680 831	-12,57%
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Iné-čerpanie DÚ	0	0	0	0	0	0
Spolu	1 445 432	346 904	-5,3%	997 555	209 487	-3,87%
Splatná daň z príjmov		353 508	-5,4 %		250 146	-4,62%
Odložená daň z príjmov		-1 583 303	24%		-1 567 443	28,94%
Celková daň z príjmov		-1 229 795	18,6%		-1 317 297	24,32%

INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Podmienený majetok

Spoločnosť nemá vedomosť o žiadnom podmienenom majetku. Taktiež Spoločnosť neviduje žiadne podmienené záväzky.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Spoločnosť na podsúvahových účtoch neviduje žiadne položky. Nemá prenajatý majetok, majetok prijatý do úschovy ani cudzie zásoby prijaté na spracovanie.

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

Vplyv mimoriadnych udalostí

Dňa 1.1.2026 Spoločnosť zmenila obchodné meno. Všetky záväzky, pohľadávky, obchodné, zmluvné vzťahy a identifikačné symboly Spoločnosti ostávajú naďalej platné, bez akýchkoľvek zmien.

Dôvodom zmeny názvu spoločnosti je dodržiavanie dohody o ochrannej známke „Intercable“ a náš záväzok oddeliť automobilovú časť (vlastnenú 85 % podielom spoločnosti Aptiv) od predchádzajúceho súkromného vlastníka. Oddelenie je v súlade s politikou a zameraním sa na automobilový priemysel, premenovaním „starej“ spoločnosti Intercable s.r.o. na „novú“ spoločnosť Intercable Automotive Solutions Slovakia s.r.o., čím sa nová značka jasne identifikuje so skupinou IAS a rodinou Aptiv.

TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nákup majetku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	117 992	894 005
	Ostatné spriaznené strany	713 870	0
Predaj majetku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	13 079	0
	Ostatné spriaznené strany	0	91 325
Nákup zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	17 908 392	30 967 253
	Ostatné spriaznené strany	607 814	3 773 046
Predaj zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv spolu s Ostatnými spriaznenými stranami	1 595 879	3 632 169
	Ostatné spriaznené strany	655 573	0
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	763 945	5 915 329
	Ostatné spriaznené strany	0	0
Predaj služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	475 760	405 753
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		0
	Ostatné spriaznené strany		
Poskytnuté pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	0	0
Prijaté pôžičky		24 000 000	27 900 000
Leasing		0	0

Licencie		0	0
----------	--	---	---

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Vklad do základného imania		0	0
Poskytnutie záruk a garancií		0	0
Iné (úroky z pôžičky)	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	782 063	861 074
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	4 055 165	4 190 444
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		0
	Ostatné spriaznené strany		108 783
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv		221 741
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		0
	Ostatné spriaznené strany		26 686
Vklad do kapitálových fondov		33 980 000	33 980 000
Iné (prijaté úroky z pôžičky)	Ostatné spriaznené strany	18 328	0

Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu a iného orgánu

Názov položky	Štatutárny orgán		Iný orgán		Spolu	
	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:	0	0	0	0	0	0
<i>Priznané odmeny súčasných členov</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Plnenia vyplývajúce z dôchodkových programov pre bývalých členov</i>	0	0	0	0	0	0
Výška poskytnutých záruk alebo iných zabezpečení, z toho:	0	0	0	0	0	0
<i>uviesť jednotlivé druhy záruk a zabezpečení</i>	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia, z toho:	0	0	0	0	0	0
<i>Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma poskytnutých pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma splatených pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma odpustených pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0
Iné, z toho:	0	0	0	0	0	0
Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0	0

V roku 2019, 2020, 2021, 2023, 2024 a ani v roku 2025 neboli vyplatené žiadne odmeny členom štatutárneho orgánu ani členom iných orgánov vedenia Spoločnosti.

Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Bežné obdobie:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2025	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2025
Základné imanie	20 000	0	0	0	20 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	33 980 000	0	0	0	33 980 000
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	5 358	0	0	0	5 358
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	12 994 098	0	0	0	12 994 098
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-4 099 810	-4 099 810
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-4 099 810	-5 364 543	0	4 099 810	-5 364 543
Vlastné imanie spolu	42 899 646	-5 364 543	0	0	37 535 103

Bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2024	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2024
Základné imanie	20 000	0	0	0	20 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	33 980 000	0	0	0	33 980 000
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	5 358	0	0	0	5 358
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 129 344	0	0	9 864 753	12 994 098
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účetného obdobia	9 864 753	-4 099 810	0	-9 864 753	-4 099 810
Vlastné imanie spolu	46 999 455	-4 099 810	0	0	42 899 646

Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok

Účtovná strata za rok 2024 vo výške 4 099 810 EUR bola preúčtovaná na účet 429 – Neuhradená strata minulých rokov.

Vysporiadanie straty za bežný rok

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nerozhodol o vysporiadaní straty za rok 2025.

Spoločnosť navrhne vysporiadanie straty za rok 2025 formou preúčtovania na účet 429 – Neuhradená strata minulých rokov.

PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- a) peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Ozn.	Názov položky	č.	Skutočnosť v EUR	
			bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkových činností			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1	-6 594 338	-5 417 107
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A1.13) (+/-)	2	8 020 312	8 944 087
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3	6 209 078	5 823 639
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 (+)	4		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	5		
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	6	-10 945	-280 929
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	7	999 942	2 308 461
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	8	67 934	350 056
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	9		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	10	782 601	884 119
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	11	-53 086	-129 966
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	12	173	24 201
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	13	-2 261	-44 946
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	14		
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 (+/-).	15	26 875	9 452
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie 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)	16	-517 981	14 785 048

A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	17	-3 314 637	21 922 730
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	18	-4 458 835	-7 339 292
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	19	7 255 491	201 610
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	20		
	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.)	21	-907 992	-18 312 028
A.3.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	22	53 086	129 966
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	23	-782 601	-884 119
A.5.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	24		
A.6.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	25		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A.1. až A.6.)	26	6 772 816	22 974 982
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	27	942 540	-2 914 494
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	28		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	29		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.9.)	30	1 121 017	14 643 381
	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	31	-15 308	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	32	-2 749 476	-6 455 428
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 (-)	33		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	34		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	35	24 079	571 657
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 (+)	36		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	37		

B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	38		
------	---	----	--	--

B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	39		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	40		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnuteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	41		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	42		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	43		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	44		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	45		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	46		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	47		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	48		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	49		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	50		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	51	-2 740 705	-5 883 771
	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)	52	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodovaných podielov (+)	53		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	54		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	55		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	56		

C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	57		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	58		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	59		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	60		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.10)	61	-254 475	-4 172 469
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	62		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	63		
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 (+)	64		
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 (-)	65		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	66		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	67	-254 475	-4 172 469
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	68		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutel'ného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	69		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	70		
C.2.10	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 (-)	71		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	72		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	73		
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 (-)	74		
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 (+)	75		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	76		

C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	77		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	78		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	79	-254 475	-4 172 469
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	80	-1 874 162	4 587 141
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	81	5 290 378	703 237
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	82	3 763 120	5 290 378
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	83	1	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 (+/-)	84	3 763 121	5 290 378