

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) obchodné meno: ELV PRODUKT a.s.

sídlo Nitrianska 3
903 12 S e n e c

dátum založenia: zakladateľská listina z 5. 10. 1994 a
jej dodatok č. 1 z 27.10.1994

dátum vzniku: zápis do obchodného registra 01.11.1994,
Obchodný register Okresného súdu Bratislava I,
oddiel Sa, vložka číslo 1228/B

b) predmet činnosti:

- vývoj a výroba stožiarov z betónu, železobetónu,
- vývoj a výroba oceľových osvetľovacích stožiarov zinkovaných i s náterom,
- výroba iných oceľových výrobkov,
- výroba betónovej zámkovej dlažby a iných výrobkov z betónu,
- vývoj, výroba a prevádzka špeciálnych zariadení pre hlavnú výrobu,
- ekonomické, účtovné a organizačné poradenstvo,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi,
- sprostredkovanie obchodu a služieb

c) priemerný počet zamestnancov:

Názov položky	BÚO - rok 2025	BPÚO- rok 2024
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	121	120
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	119	119
	7	7

- d) spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách,
- e) účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2025 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2025 do 31. decembra 2025,
- f) účtovná závierka za rok 2024 bola schválená na riadnom valnom zhromaždení, ktoré sa konalo dňa 10.06.2025.

B. Informácie o konsolidovanom celku

Podľa zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov, ELV PRODUKT a.s. nespĺňa podľa § 22 ods. 10 ani jednu podmienku, ktorá by ukladala povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku. Zároveň nám nebolo oznámené inou konsolidovanou spoločnosťou, že patríme do konsolidovaného celku.

C. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- a) účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.
- b) vedenie účtovníctva bolo zabezpečené v zmysle zákona o účtovníctve a rámcovej účtovej osnovy a postupov účtovania pre podnikateľov podľa Opatrenia MF R č. 23054/2002-92 a ich doplnkov. Hlavné účtovné zásady a účtovné metódy sú rozpracované vo vnútro podnikových smerniciach o účtovníctve. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód oproti predchádzajúcemu roku neboli žiadne, až na zmeny vyplývajúce zo zákona, tie však nemali vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledkoch hospodárenia.
- c) spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov bol nasledovný:
1. *Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok* sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (preprava, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov,
 2. *Nakupované zásoby (materiál)* sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním. Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú váženým aritmetickým priemerom obstarávacích cien,
 3. *Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou (nedokončená výroba a hotové výrobky)* sa oceňujú vnútro podnikovými cenami, ktoré zahŕňajú priame náklady (materiál, mzdy, kooperácie, ostatné priame náklady a výrobnú réžiu).
 4. *Pohľadávky* pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky prostredníctvom opravných položiek k pohládkam.
 5. *Peňažné prostriedky a ceniny* sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
 6. *Náklady budúcich období a príjmy budúcich období* sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
 7. *Rezervy* sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík a strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
 8. *Záväzky* pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že ich suma je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa v tomto zistenom ocenení.
 9. *Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období* sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
 10. *Cudzia mena.* Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určených a vyhlásených Európskou centrálnou bankou alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú na eurá, ale zostávajú ocenené v pôvodnom ocenení ako pri svojom vzniku
- d) Odpisový plán pre dlhodobý hmotný a nehmotný majetok bol zostavený v zmysle Zákona o daniach z príjmov č. 595/2003 Z.z., § 22 až §28. Účtovné odpisy čo do doby a sadzby odpisovania sú zhodné s daňovými odpismi. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je 2 400 € a nižšie v jednotlivom prípade a doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok, účtujeme do nákladov na účet 518 – Ostatné služby.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je 1 700 € a nižšie v jednotlivom prípade a doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok účtujeme do spotreby na účet 501 – Spotreba materiálu v plnej výške. Podrobný prehľad o účtových a daňových odpisoch je zostavovaný výpočtovou technikou.

d) Informácie o poskytnutých dotáciách:

	rok nákupu	nadobud. hodnota	dotácia zo ŠR a EUF	spôsob ocenenia
Dotácie na podporu podnikania				
				obs.cenou
Dotácia na firemný audit			7 540	obs.cenou

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

a) Dlhodobý nehmotný hmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie - rok 2025							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Godwill	Ostatný NM	Obstará- vaný DM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		353 961				0		353 961
Prírastky		8 523				8523		17 046
Úbytky						8523		8 523
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		362 484				0		362 484
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		353 677						353 677
Prírastky		8 529						8 529
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia		362 206					0	362 206
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		284						284
Stav na konci účtovného obdobia		278						278

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - rok 2024							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný NM	Obstarávaný DM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		353 401				0		353 401
Prírastky		560				560		1 120
Úbytky						560		560
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		353 961				0		353 961
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		345 407						345 407
Prírastky		8 270						8 270
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia		353 677					0	353 677
Zostatková hodota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 994						7 994
Stav na konci účtovného obdobia		284						284

Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo, ani nemáme obmedzené právo s ním nakladať.

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie - rok 2025								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky na DM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h		i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	661 284	5 415 810	11 580 873			56 426	0	10 380	17 724 773
Prírastky	0	0	484 833			1 900	476 353	125 941	1 089 027
Úbytky	0	0	86 792			0	476 353	10 380	573 525
Presuny			0						
Stav na konci účtovného obdobia	661 284	5 415 810	11 978 914			58 326	0	125 941	18 240 275
3									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 017 060	9 883 583			49 782			14 950 425
Prírastky		84 066	601 471						685 537
Úbytky		0	86 792			0			86 792
Stav na konci účtovného obdobia		5 101 126	10 398 262			49 782			15 549 170
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	661 284	398 750	1 697 290			6 644	0	10 380	2 774 348
Stav na konci účtovného obdobia	661 284	314 684	1 580 652			8 544	0	125 941	2 691 105

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - rok 2024							
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky na DM
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	661 284	5 407 770	11 351 476			54 676	0	0
Prírastky	0	8 041	644 133			1 750	653 924	73 236
Úbytky	0	0	414 736			0	653 924	62 856
Presuny			0					
Stav na konci účtovného obdobia	661 284	5 415 810	11 580 873			56 426	0	10 380
3								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 926 436	9 721 014			49 782		14 697 232
Prírastky		90 624	577 305					667 929
Úbytky		0	414 736			0		414 736
Stav na konci účtovného obdobia		5 017 060	9 883 583			49 782		14 950 425
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	661 284	481 334	1 662 928			4 894	800	0
Stav na konci účtovného obdobia	661 284	398 750	1 697 290			6 644	0	10 380

b) ELV PRODUKT a.s. mala v roku 2025 uzatvorenú poisťnú zmluvu s poisťovňou Kooperatíva a.s. na poistenie majetku. Majetok je poistený na sumu 28 180 860 €.

c) údaje o zriadení záložného práva

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednoka obmedzené právo s ním nakladať	

- e) dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva spoločnosť na základe zmluvy o výpožičke nemáme,
- e) všetok dlhodobý nehnuteľný majetok na ktorý máme vlastnícke právo a evidujeme v našej účtovnej evidencii, je zapísaný do katastra nehnuteľnosti, čo potvrdila i inventarizácia k 31.12.2025,
- g) majetok, ktorým je goodwill v našej spoločnosti neevidujeme,
- h) na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku spoločnosť neúčtovala a preto ani nevykazuje žiadny obrát, resp. zostatok,
- i) takú výskumnú a vývojovú činnosť, ktorú by bolo potrebné aktivovať a evidovať v dlhodobom nehmotnom majetku spoločnosť nevykonáva,
- j) až n) dlhodobý finančný majetok neevidujeme

o) prehľad o opravných položkách k zásobám:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP za začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	0	0	0		0
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	0	0	0		0

p) informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo:

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	3 817 493
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	

Týmto záložným právom je krytý prevádzkový úver v SLSP.

- q) o zákazkovej výrobe v našej spoločnosti neúčtujeme, pretože vyrábame iba štandardné výrobky s krátkou priebežnou dobou,

r) informácie o opravných položkách k pohľadávkam:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP za začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	24 334	4 127	13 831		14 630
Pohl'. voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	34 334	4 127	13 831		14 630

s) hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0		0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	45 105		45 105
Dlhodobé pohľadávky spolu	45 105		45 105
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 487 738	296 765	2 784 503
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	79 899		79 899
Iné pohľadávky	3 509		3 509
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 571 146	296 765	2 867 911

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	296 765	442 085
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 487 738	1 213 955
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 784 503	1 656 040
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

t), u) pohľadávky so záložným právom

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

v) odložená daňová pohľadávka spoločnosti vznikla hlavne z dôvodu neuhradených záväzkov ku dňu uzávierky, z dôvodu rozdielu medzi daňovou a účtovnou hodnotou majetku.

w) informácia o krátkodobom finančnom majetku:

Názov položky	BÚO - rok 2025	BPÚO - rok 2024
Pokladnica, ceniny	8 562	12 331
Bežné bankové účty	978 120	2 360 068
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	986 682	2 372 399

x), y), za) opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku nevznikli; nie je naň zriadené záložné právo a je ocenený reálnou hodnotou,

zb) informácia o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Opis položky časového rozlíšenia	BÚO - rok 2025	BPÚO - rok 2024
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
- prenájom licencie SMART CAD		
Nákl.budúcich období krátkodobé, z toho:	46 245	30 459
- predplatné odbornej literatúry	840	403
- zaplatené poistné týkajúce sa r. 2026	17 053	11 398
- predplatné za reklamu	1 449	0
- telekomunikačné poplatky	411	428
- ubytovanie	0	0
- prenájom licencie SMART CAD	9 420	6 476
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	3695	0

zc) spoločnosť neprenajíma majetok formou finančného prenájmu.

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) údaje o vlastnom imaní:

- základné imanie má hodnotu 4 603 976 €. Štruktúra akcií je nasledovná:

10 akcií v menovitej hodnote	331 940,00 €,
34 akcií v menovitej hodnote	33 194,00 €,
35 akcií v menovitej hodnote	3 320,00 €,
1 166 akcií v menovitej hodnote	34,00 €,
8 akcií v menovitej hodnote	17,00 €.

Akcie sú kmeňové, vydané v listinnej podobe, znejúce na meno. V roku 2025 sa hodnota základného imania menila z dôvodu zaokrúhlenie hodnoty nominálnej hodnoty akcií.

- Upísané vlastné imanie neevidujeme,
- Rozdelenie zisku za predchádzajúce obdobie je v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	BPÚO - rok 2024
Účtovný zisk	1 456 731
Rozdelenie účtovného zisku	BÚO - rok 2025
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	5 000
Prídel do sociálneho fondu	11 731
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 440 000
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 456 731

Podiel zisku na základné imanie v roku 2025 je 26,20 %.

b) prehľad o tvorbe a použití rezerv

Názov položky	Bežné účtovné obdobie - rok 2025				
	Stav na zač. účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	62 202	0		7 898	54 304
- ost.rez. na odchodné	62 202	0		7 898	54 304
Krátkodobé rezervy, z toho:	319 701	319 475	319 701	0	319 475
- zák. rezerva na nevyčerp. dovolenku	80 682	76 475	80 682		76 475
- zák. rezerva na bank. úroky	0	0	0		0
- zák. rezerva na nevyfakt.dodávky	2 900	3 000	2 900		3 000
- ost.rez. na odmeny ved. pracovníkom	99 940	37 000	99 940	0	37 000
- ost.rez. Na odvody z odmien	36 179	13 000	36 179		13 000
- ost. Rez. Na transkačné N	100 000	190 000	100 000		190 000

Názov položky	BPÚO- rok 2024				
	Stav na zač. účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	61 424	778			62 202
- ost.rez. na odchodné	61 424	778			62 202
Krátkodobé rezervy, z toho:	198 922	319 701	198 922	0	319 701
- zák. rezerva na nevyčerp. dovolenku	78 380	80 682	78 380		80 682
- zák. rezerva na bank. úroky	0	0	0		0
- zák. rezerva na nevyfakt.dodávky	3 000	2 900	3 000		2 900
- ost.rez. na odmeny ved. pracovníkom	86 300	99 940	86 300	0	99 940
- ost.rez. Na odvody z odmien	31 242	36 179	31 242		36 179
	0	100 000	0		100 000

c), d) výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	BÚO - rok 2025	BPÚO - rok 2024
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 635 926	2 794 806
Krátkodobé záväzky spolu	1 635 926	2 794 806
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	516 566	866 446
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	516 566	866 446

záväzok zabezpečený záložným právom nemáme

- f) odložená daňová pohľadávka vznikla ako rozdiel medzi účtovnou a daňovou hodnotou dlhodobého hmotného majetku a dočasnými rozdielmi v hodnote pohľadávok, neuhradených záväzkov, rezerv, pre násobený sadzbou dane pre rok 2025 t.j. 24 %,

Názov položky	BÚO - rok 2025	BPÚO - rok 2024
Dočasné rozdiely medzi účt. hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-113 888	-68 683
odpočítateľné	0	5 376
zdaniteľné	113 888	74 059
Dočasné rozdiely medzi účt. hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	301 826	768 829
odpočítateľné	301 826	303 126
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka	72 438	74 041
Uplatnená daňová pohľadávka	72 438	74 041
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	27 333	17 774
Zmena odloženého daňového záväzku	11 161	100 540
Zaúčtovaná ako náklad	11 161	100 540
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

g) prehľad o tvorbe a čerpaní sociálneho fondu

Názov položky	BÚO - rok 2025	BPÚO - rok 2024
Začiatkový stav sociálneho fondu	16 435	16 930
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	38 709	35 043
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	11 731	12 542
Ostaná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	50 440	47 585
Príspevok na stravovanie zamestnancov	46 920	39 398
Regenerácia pracovnej sily	4 691	1 732
Nepeňažné dary	8 712	6 950
Sociálna výpomoc	0	0
Ostatné čerpanie SF	0	0
Čerpanie sociálneho fondu spolu	60 323	48 080
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 552	16 435

h) spoločnosť neeviduje vydané dlhopisy,

i) prehľad o bankových úveroch

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za BÚO	Suma istiny za BPÚO
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Investičný úver	EUR	1M Euribor+0,69%		0	0
SIH úver	EUR	0,00%		0	0
Dlhodobý prevádzkový úver	EUR	fix 1,79 %		850 010	1 190 006
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver	EUR	1M bribor+0,49%	dľa dohody	0	0

Spoločnosť eviduje k 31.12.2025 schválený úverový rámec na 2 mil. EUR, z ktorého časť vo výške 300 tis. EUR je použiteľných ako kontokorentný úver na prekrytie prevádzkových potrieb a časť vo výške 1,7 mil. EUR je dlhodobý prevádzkový úverový rámec. Zdroje z tohto rámca boli načerpané k 30.6.2023. Ku koncu roka 2025 neboli z tohto rámca čerpané prostriedky určené na kontokorent.

j) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Názov položky	BÚO - rok 2025	BPÚO - rok 2024
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkod., z toho:	818	59
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
- časové rozlíšenie dotácií z EÚ a ŠR	0	0
Výnosy budúcich období krátkod., z toho:	0	0

k), l) spoločnosť neeviduje deriváty,

m) majetok prenajatý formou finančného prenájmu spoločnosť neeviduje

H. Informácie o výnosoch

a) prehľad o tržbách za vlastné výrobky:

Oblasť odbytu	Betónové stožiare		Oceľové stožiare	
	rok 2025	rok 2024	rok 2025	rok 2024
a	b	c	d	e
domáci trh	2 897 132	2 972 479	6 055 728	4 965 390
export	3 176 503	4 930 218	1 080 673	1 378 945
Spolu	6 073 635	7 902 697	7 136 401	6 344 335

tržby z predaja služieb boli v hodnote 223 345 €, z toho tržby za prenájom DHM boli v hodnote 144 198 €, a fakturované tržby za ostatné služby 77 947 €,

b) prehľad o zmene stavu vnútroorganizačných zásob:

Názov položky	BÚO - rok 2025	BPÚO - rok 2024		Zmena stavu vnútro- organizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účt. obdobie	Bezprostredne prechádzajúce účt. obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokonená výroba a polotovary vlastnej výroby	271 740	353 716		-81 975	163 178
Výrobky	2 583 030	2 257 284		325 746	-717 808
Zvieratá					
Spolu	2 854 770	2 611 000	0	243 771	-554 630
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútro- organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	243 771	-554 630

c) až f) prehľad o ostatných výnosoch:

Názov položky	BÚO - rok 2025	BPÚO - rok 2024
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
- výroba komponentov pre hlavný sklad materiálu	0	0
- aktivácia hmotného investičného majetku	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hosp. činnosti, z toho:	244 263	262 992
- tržby z predaja materiálu	38 218	26 064
- tržby z predaja šrotu	72 056	74 474
- refaktúracia prepravného	108 099	116 298
- iné	177	153
- tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	3 945	17 308
- dotácie v rámci pomoci podnikateľom	7 540	11 254
Finančné výnosy, z toho:	61 993	90 613
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>33 757</i>	<i>62 699</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
- bankové úroky	27 532	27 914
- ostatné		
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

g) suma čistého obratu:

Názov položky	BÚO - rok 2025	BPÚO - rok 2024
Tržby za vlastné výrobky	13 210 036	14 247 032
Tržby z predaja služieb	223 345	191 848
Tržby za tovar	62 938	38 128
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	13 496 319	14 477 008

I. Informácie o nákladoch

Názov položky	BÚO - rok 2025	BPÚO - rok 2024
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 240 550	3 340 775
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 000	3 900
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 000	3 900
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostat.významné položky nákl. za poskytnuté služby, z toho:		
náklady na opravy a udržiavanie	533 596	632 867
cestovné	50 722	40 512
náklady na reprezentáciu	16 137	45 610
nájomné	52 203	53 809
prepravné	409 958	424 865
náklady na školenie	32 789	30 074
poradenské a právne služby	251 244	111 265
náklady na sprostredkovanie predaja	395 499	735 527
náklady na technickú výpomoc, certifikáciu	97 970	37 645
ochrana životného prostredia, stočné, kanalizačné...	56 452	59 441
upratovacia a strážna služba	10 425	10 275
revízne služby	58 148	61 593
nákup softvéru do obst. ceny 2 400 €	72 176	69 747
náklady na propagáciu, inzerciu, reklamu	71 364	33 913
poštovné a telekomunikačné služby	32 839	30 366
technologická kooperácia - zinkovanie stožiarov	721 201	627 985
ostatná výrobná kooperácia	344 778	304 989
ostatné služby drobného charakteru	4 790	13 687
Ostat. významné položky nákl. z hosp. činnosti, z toho:	-152 425	78 048
odpis nedobytné pohľadávky	0	0
poistenie prevádzkovej činnosti	50 994	70 112
rezerva na reklamáciu	-218 286	0
príspevok združeniam právnických osôb	873	626
dary	0	0
rozdiel medzi DPH na vstupe a nároku	0	0
ostatné prevádzkové náklady	496	2 155
Finančné náklady, z toho:	110 314	173 243
Kurzové straty, z toho:	26 691	107 893
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	83 624	65 350
bankové úroky	18 739	33 719
úroky z pôžičiek	60 443	26 015
odmeny peňažným ústavom	4 442	5 616
zaplatený úrok z omeškania výplat dividend		
rezerva na úrok z omeškaných výplat dividend		
ostatné finančné náklady		
regresné náhrady		
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. Informácie o dani z príjmov

a) až e) informácie o odloženej dani

Názov položky	BÚO - rok 2025	BPÚO - rok 2024
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanie ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účt. 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 na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Prehľad o tvorbe odloženej dani z príjmov:

Účtovná hodnota majetku ku koncu roku	2 840 787	2 096 325
Daňová hodnota majetku ku koncu roku	2 726 899	2 022 266
Rozdiel medzi účtovnou a daňovou hodnotou odpisov	113 888	74 059
Sadzba dane z príjmov	24%	24%
Odložený daňový záväzok ku koncu roku	11 161	17 774
Odložená daň z príjmov ku koncu roku	11 161	100 540

f), g) výpočet dani z príjmov

Názov položky	BÚO - rok 2025			BPÚO - rok 2024		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	1 570 098	x	x	1 851 080	x	x
Daňovo neuznané náklady	x	376 824	24	x	388 727	21
Daňovo neuznané náklady	430 466	103 312	24	482 697	101 366	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-553 636	-132 873	24	-11 254	-2 363	21
Umorenie daňovej straty						
Spolu	1 446 927	347 262	24	1 379 637	289 724	21
Splatná daň z príjmov	x	347 262		x	289 724	
Odložená daň z príjmov	x	11 161		x	100 540	
Celková daň z príjmov	x	358 423		x	394 349	

K. Údaje na podsúvahových účtoch

Názov položky	BÚO - rok 2025	BPÚO - rok 2024
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z lízingu	0	0
Závazky z lízingu	0	0
Založený majetok	0	0
Drobný hmotný majetok	275 345	312 004
Iné položky	0	0

L. Údaje o iných aktívach a iných pasívach

a)

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie - rok 2025	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

b)

Druh podmieneného záväzku	BPÚO - rok 2024	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

M. Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členom orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členom orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	Iných	štatutárnych	dozorných	Iných
a	Časť 1 - BÚO - rok 2025			Časť 1 - BÚO - rok 2025		
	Časť 2 - BPÚO - rok 2024			Časť 2 - BPÚO - rok 2024		
Peňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

N. Údaje o ekonomických vzťahoch účt. jednotky a spriaznených osôb

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		BÚO - rok 2025	BPÚO - rok 2024
a	b	c	d
AFFINITY Trade Consulting	01	60 903	33 184
Immoglobal s.r.o. Bratislava	03	19 600	19 600
MOMACO AG	03	385 425	733 527
AFFINITY Trade Consulting	02	62 562	25 485
Mastex s.r.o., Bratislava	11	14 910	19 427

Kód druhu obchodu: 01 kúpa
03 poskytnutie služby
11 iný obchod (prenájom)
02 predaj

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Vedenie spoločnosti si nie je vedomé, že by nastali zmeny po dni zostavenia účtovnej závierky do dňa zostavenia účtovnej závierky.

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

Položky vlastného imania	Bežné účtovné obdobie - rok 2025				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	4 603 008	968			4 603 976
Vlastné akcie a vlastné obch. podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	929 592				929 592
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	6 640	5 000	6 692	0	4 948
Nerozdelený zisk minulých rokov				1440000	
Nerozdelená strata minulých rokov	0			0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 206 325			-1456731	1 206 325
Vyplatené dividendy				0	
Príspevok do SF				11731	
Ostatné položky vlastného imania				5000	
Účet 491 - vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Položky vlastného imania	BPÚO - rok 2024				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	4 603 008				4 603 008
Vlastné akcie a vlastné obch. podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	929 592				929 592
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	7 165	5 000	3 760	0	8 405
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Nerozdelená strata minulých rokov	0			0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 382 529	1 257 542		-1382529	1 257 542
Vyplatené dividendy				1360000	
Ostatné položky vlastného imania				17529	
Účet 491 - vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa				5000	

R. Prehľad peňažných tokov

		2 025	2 024
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov(+/-)	1 570 098,00	1 851 080,00
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia (A1.1. až A 1.13.)	690 715,00	693 825,00
A.1.1.	Odpisy (+)	690 506,00	676 199,00
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhod.nehm.a dlhod.hmot.majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A 1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-7 898,00	778,00
A 1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-9 704,00	3 941,00
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-16 544,00	17 584,00
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	79 181,00	59 734,00
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-28 236,00	-27 914,00
A.1.10.	Kurzový zisky vyčíslený k preň.prostr.a peň.ekv.ku dňu zostav.UZ (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k preň.prostr.a peň.ekv.ku dňu zostav.UZ (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku ktorý je považovaný za peň.ekvivalent (+/-)	-652,00	-17 308,00
A.1.13.	Ostatné položky nepeň.charakteru (+/-)	-15 938,00	-19 189,00
A.2.	Zmena stavu pracovného kapitálu (A 2.1. Až A 2.4.)	-1 800 227,00	1 591 602,00
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prev.činnosti(+/-)	-1 085 576,00	2 367 075,00
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prev.činnosti (+/-)	-562 053,00	-1 232 234,00
A.2.3.	Zmena stavu zásob (+/-)	-152 598,00	456 761,00
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)		
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peň.tokov Z/S+A1+A2	460 586,00	4 136 507,00
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do inv.činnosti (+)	28 236,00	27 914,00
A.4.	Zaplatené úroky, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do fin.činnosti (-)	-18 738,00	-56 240,00
A.5.	Príjmy z dividend s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do inv.činnosti (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do fin.činnosti (-)		
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (A*+ A.3 +A.4.+A.5.+A.6.)	470 084,00	4 108 181,00
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do inv.alebo fin.činností	-241 820,00	-520 008,00
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prev.činnosť		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prev.činnosť		

A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (A***+A.7. +A.8.+ A.9.)	228 264,00	3 588 173,00
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-8 523,00	-560,00
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-602 027,00	-664 304,00
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých CP a podielov (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	3 945,00	17 308,00
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt.jednotke ktorá je súčasťou kons.celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodob.pôžičiek poskytnutých účt.jednotke ktorá je súčasťou kons.celku		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté tretím stranám (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania dlhod.pôžičiek tretími stranami (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnut.a nehnut.majetku odpísovaného nájomcom (+)		
B.12.	Príjaty úrok s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do prev.činn.(+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev.činn.(+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sú tieto výdavky považované za peň.toky z fin.činn.(-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sú tieto výdavky považované za peň.toky z fin.činn.(+)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do inv.činnosti (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na inv.činnosť.(+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na inv.činnosť(-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na inv.činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na inv.činnosť (-)		
B.	Čisté peň.toky z investičnej činnosti (B1 až B.20)	-606 605,00	-647 556,00
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obch.podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-)		
C.1.7.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-1 007 376,00	-1 240 000,00
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		

C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov poskytnutých bankou, s výnimkou úverov na hlavný predmet činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov poskytnutých bankou, s výnimkou úverov na hlavný predmet činnosti (+)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0,00	0,00
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek(-)	0,00	0,00
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do prev.činnosti (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do prev.činnosti (-)	-1 007 376,00	-1 240 000,00
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z inv.činnosti		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z inv.činnosti		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky ak ich možno začleniť do fin.činnosti (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančných činností (C1 až C9)	-1 007 376,00	-1 240 000,00
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (A***+B+C)	-1 385 717,00	1 700 617,00
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	2 372 399,00	671 782,00
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	986 682	2 372 399
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peň.prostr.a peň.ekvivalentom ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia , upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu zostavenia UZ	986 682,00	2 372 399,00