

I. Všeobecné informácie

1. Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky:

ALT a.s.
Platanová alej 2435, 945 01 Komárno
Dátum jej založenia: 5.8.1997
Dátum jej vzniku: 31.12.1997

2. Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- výroba, nákup a predaj v strojárskych výrobách
- výroba, nákup a predaj v lodnej výrobe

3. Počet zamestnancov účtovnej jednotky:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	94	90
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	97	91
počet vedúcich zamestnancov	7	7

4. Účtovná jednotka nie je v žiadnej spoločnosti neobmedzene ručiacim spoločníkom.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: účtovná závierka riadna.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 16.09.2025.

7. Účtovná jednotka nepatrí do žiadneho konsolidovaného celku.

II. 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. Účtovníctvo sa vedie v mene eur. Účtovníctvo sa vedie 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. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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

V účtovnom období od 1.1.2025 do 31.12.2025 spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti.

Účtovné odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku boli stanovené:

Druh dlhodobého majetku	Odpisová metóda	Počet rokov odpisovania
Nehmotný majetok	Rovnomerne (mesačne)	3 roky
Stroje, prístroje a zariadenia	Rovnomerne/ Zrýchlené	4-12 rokov
Nehnuteľnosti – výrobného charakteru a inžinierske siete	Rovnomerne	20 rokov

Do dlhodobého nehmotného majetku spoločnosť zaraduje nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena prevyší 2 400 EUR. Do dlhodobého hmotného majetku spoločnosť zaraduje hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena prevyší 1 700 EUR.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou *váženého aritmetického priemeru*.

Ak je obstarávacia cena resp. ak sú 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.

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

d) Zákazková výroba

Na účely účtovania zákazkovej výroby sa zmluvné výnosy a zmluvné náklady pripadajúce na účtovné obdobie účtujú ako náklady a výnosy metódou stupňa dokončenia. Pri účtovaní zmluvných výnosov podľa metódy stupňa dokončenia zákazkovej výroby sa zmluvné výnosy priradujú k už vynaloženým zmluvným nákladom, ktoré sa vynaložili na dosiahnutie stupňa dokončenia zákazkovej výroby. Metóda stupňa dokončenia sa uskutočňuje kumulatívne v každom účtovnom období na základe aktuálneho rozpočtu zmluvných nákladov a zmluvných výnosov. Ak sú celkové náklady na zákazku vyššie ako celkové výnosy zo zákazky, očakávaná strata je okamžite premietnutá ako náklad vo výkaze ziskov a strát.

e) Pohľadávky

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

f) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch a krátkodobý finančný majetok, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke. Krátkodobý finančný majetok predstavujú krátkodobé cenné papiere majetkového alebo úverového charakteru, ktoré sú v čase obstarania splatné do jedného roka, príp. určené na predaj do jedného roka od ich obstarania.

g) 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.

h) 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.

i) 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 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 nepotrebnnej rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

j) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

k) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenájatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenájatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenájatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

l) 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 vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať 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) 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.

n) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

o) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosy sa vykazujú v reálnej hodnote. Výnosové úroky sa účtujú na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery.

III. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu

A. Aktíva

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťel- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presun								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presun								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu i
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniťelne práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Dlhodobý nehmotný majetok na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: žiadny.

2.Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	183045	2784537	6119139				73886		9160607
Prírastky							46515		46515
Úbytky		-311153	-34869				-73886		-419908
Presuny			46515				-46515		0
Stav na konci účtovného obdobia	183045	2473384	6130785				0	0	8787214
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2105288	4831414						6936702
Prírastky		272162	497112						769274
Úbytky		-311152	-34869						-346021
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2066298	5293657						7359955
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	183045	679249	1287725				73886		2223905
Stav na konci účtovného obdobia	183045	407086	837128				0	0	1427259

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemk y	Stavby	Samostat né hnuteľné veci a súbory hnuteľnýc h vecí	Pesto - vateľs ké celky trvalý ch porast ov e	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostat. DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytn uté preddav ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatk u účtovného obdobia	244253	2868917	7200410				73886	0	10387466
Prírastky							34519		34519
Úbytky	67212	84380	1109786				0		1261378
Presuny	6004		28515				-34519		0
Stav na konci účtovného obdobia	183045	2784537	6119139				73886	0	9160607
Oprávky									
Stav na začiatk u účtovného obdobia		2073439	5246309						7319748
Prírastky		116229	694891						811120
Úbytky		84380	1109786						1194166
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2105288	4831414						6936702
Opravné položky									
Stav na začiatk u účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatk u účtovného obdobia	244253	795478	1954101				73886	0	3067718
Stav na konci účtovného obdobia	183045	679249	1287725				73886	0	2223905

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0,00 EUR

Záložné právo je zriadené na dlhodobý hmotný majetok – žiadne.

Dlhodobý majetok obstaraný prostredníctvom finančného leasingu:

Spoločnosť eviduje majetok obstaraný formou finančného leasingu:

VZV HELI CPCD 35M3H, i.č.439, obstarávacia cena je 20.550,00 Eur, účtovná zostatková cena stroja k 31.12.2025 je 4.466,67 Eur.

Polohovadlo SP 50 01, i.č.443, obstarávacia cena je 66.200,- Eur, účtovná zostatková cena stroja k 31.12.2025 je 19.308,35 Eur.

Polohovadlo SP 50 02, i.č.444, obstarávacia cena je 66.200,- Eur, účtovná zostatková cena stroja k 31.12.2025 je 19.308,35 Eur.

Hydraulický LIS CNC DURMA, i.č.446, obstarávacia cena je 269.100,- Eur, účtovná zostatková cena stroja k 31.12.2025 je 85.962,50 Eur.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený v Allianz - Slovenská poisťovňa a.s., resp. v rámci leasingovej zmluvy.

3. Dlhodobý finančný majetok – žiadny nie je.

4. Zásoby :

Opravné položky k zásobám neboli tvorené.

Účtovná jednotka neobstaráva nehnuteľnosti za účelom ich predaja.

Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať - žiadne.

Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosť na predaj nie je.

5. Pohľadávky:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku r.42	50	0	50
Čistá hodnota zákazky			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združenia			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu r.41	50	0	50
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	48051	258634	306685
Čistá hodnota zákazky			
Pohľadávky voči spoločníkom,			

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Daňové pohľadávky a dotácie	191287		191284
Sociálna poisťovňa			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu r.53	239338	258634	497972

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	258634	1506
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	239338	279389
Krátkodobé pohľadávky spolu	497972	280895
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	50	50
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	50	50

Opravné položiek k pohládkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy :

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účt. obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Pohľ.voči spol., členom a združ.					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

Dôvod tvorby, zníženia a rozpustenia opravných položiek: Pohľadávka po lehote splatnosti viac ako jeden rok.

6. Finančné účty:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezpr.Predch. účtovné obdobie
---------------	-----------------------	-------------------------------

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezpr.Predch. účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	10290	11135
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1150966	1183427
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	1000000	900000
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	2161256	2094562

7. Významné položky časového rozlíšenia:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	14279	15049
Poistné	7349	6369
Predplatné	2100	3562
Lindé	4532	4104
ostatné	298	1014
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	784
Bankové úroky (termínovaný vkald)	0	784

B. Pasíva

1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie:

- a) počet akcií 606, hodnota akcií 3320, splatené základné imanie je 2011920.
b) hodnota upísaného vlastného imania počas účtovného obdobia – nie je
c) účtovný zisk v predchádzajúcom účtovnom období bol pridelený do nerozdeleného zisku

Názov položky	Bezpr.predch. účtovné obdobie
Účtovný zisk	82291,44
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	8229,44
Úhrada straty minulých rokov	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	74062
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	
Iné	
Spolu	82291,44

- akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou – nie sú
-zisk alebo strata nebola účtovaná priamo na účty vlastného imania.
-zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní:

Vykázaný účtovný zisk	74062,00 eur
-----------------------	--------------

Počet akcií	606 ks
Zisku pripadajúci na 1 akciu	122,15 eur

a) navrhnuté rozdelenie účtovného zisku: vedenie spoločnosti navrhuje prevod účtovný zisk za rok 2024 do nerozdeleného zisku spoločnosti v sume 74062,30 eura a prídel do rezervného fondu v sume 8229,14 eur.

b) opis tvorby kapitálového fondu z príspevkov – žiadne.

2. Rezervy:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy r.136, z toho:	69774	85302	69774		85302
Nevyfakturované dodávky					
Na nevyčerpané dovolenky	63274	79302	63274		79302
Na audit	6500	6000	6000	500	6000

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy r. 136, z toho:	114505	69774	114505		69774
Nevyfakturované dodávky					
Na nevyčerpané dovolenky	108505	63274	108505		63274
Na audit	6000	6500	6000		6500

3. Závazky:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závazky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku r.103			
Čistá hodnota zákazky			
Záväzky voči spoločníkom, členom združenia			
Ostatné dlhodobé záväzky r.110	1023		1023
Záväzky zo sociálneho fondu r.114	48744		48744

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závazky spolu
a	b	c	d
Iné záväzky r.115	0		0
Dlhodobé záväzky spolu r. 102	49767		49767
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku r.123	582125	6706	588831
Čistá hodnota zákazky			
Záväzky voči spoločníkom, členom združenia r. 130	1945		1945
Záväzky voči zamestnancom r.131	148619		148619
Záväzky zo soc. poistenia r.132	119464		119464
Daňové záväzky a dotácie r.133	57603		57603
Iné záväzky r.135	27070		27070
Krátkodobé záväzky spolu r.122	936826	6706	943532

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	49767	63837
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	49767	63837
Krátkodobé záväzky spolu	943532	818659
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	936826	818639
Záväzky po lehote splatnosti	6706	20

Žiadne záväzky nie sú zabezpečené záložným právom.

4.Sociálny fond

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	48602	48396
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11513	10058
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	11513	10058
Čerpanie sociálneho fondu	11371	9852
Konečný zostatok sociálneho fondu	48744	48602

Žiadne odložené daňové záväzky nie sú

Žiadne dlhopisy neboli vydané.

5. Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účt.obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v prísl.mene za bezpr.predch.účt.obdobie g
Dlhodobé bankové úvery						
Investičný úver	Eur	2,50%	31.03.24	0	0	0
Krátkodobé bankové úvery						
Kontok. Úver (úver. rámec 500 tis. Eur)	eur	2,90 %		0	0	0
Inv. úver	eur	2,50%	31.03.24	0	0	0

Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu o kontokorentnom úvere, ktorý je zabezpečený zmenkou a pohľadávkami. Spoločnosť k 31.12.2024 ani k 31.12.2025 úver nečerpala.

Spoločnosť nemá krátkodobý úver.

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účt. obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účt. obdobie f	Suma istiny v prísl.mene za bezprostr.predch.účt.ob dobie G
Dlhodobé pôžičky						
TBL	EUR	8,43	27.01.27	1023	1023	0
MB FSS	EUR	5,51	15.07.26	0	0	6888
MB FSS	EUR	5,54	15.09.26	0	0	8347
Krátkodobé pôžičky						
Bezúroč	Eur	0%	31.12.25	1945	1945	2228

Názov položky né pôžičky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účt. obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účt. obdobie	Suma istiny v prísl.mene za bezprostredne predch.účt.ob dobie
TBL	EUR	8,43	27.01.27	11735	11735	0
MB FSS	EUR	5,51	31.12.25	11384	11384	10867
MB FSS	EUR	5,54	31.12.25	10686	10686	10202
Krátkodobé finančné výpomoci						

skratka DLS - Deutsche Leasing Slovakia s.r.o. MB FS Mercedes-Benz Finančné služby Slovensko TBL
Tatrabank leasing

5.Položky časového rozlíšenia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	13769	18932
Dotácia CNC zariadenie na rezanie plazmou	0	0
Dotácia CNC zariadenie na rezanie plameňom	0	0
Dotácia Vodorovná vyvrtávačka	0	0
Dotácia CNC Robotické Zvár Pracovisko	0	0
Dotácia na fotovoltaickú elektrárňu	13769	18932
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	5163	24937
Dotácia CNC zariadenie na rezanie plazmou	0	12182
Dotácia CNC zariadenie na rezanie plameňom	0	5735
Dotácia Vodorovná vyvrtávačka	0	1857
Dotácia CNC Robotické Zvár Pracovisko	0	0
Dotácia na fotovoltaickú elektrárňu	5163	5163

5.Majetok prenajatý formou finančného prenájmu (nájomca):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie
	Splatnosť	Splatnosť

	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	0	0		67130	0	
Finančný náklad	0	0		606	0	
Spolu	0	0		67736	0	

IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**A. Výnosy**

1. Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov: súčiastky strojov, šrot		Typ služieb: koop.a ost.		Predaj tovaru	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. predch. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. predch. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezpr. predch. Účt. obdobie
a	b	c	d	e	f	g
DE	11616508	11534531	0	0	0	0
HU	1524	256	0	0	0	0
SK	174487	198583	39607	47204	36117	40765
Spolu	11792519	11733370	39607	47204	36117	40765

2. Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútro-organizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. Predchádz. účtovné obdobie

a	b	c	d	e	f
Nedokonč.výroba a polot. vlast. výroby	561121	290187	470241	270934	-180054
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	561121	290187	470241	270934	-180054
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútro-org. zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	270934	-180054

3.Opis a suma významných položiek ostatných výnosov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné význ.pol.výnosov z hosp.činnosti, z toho:		
Finančné výnosy, z toho:	21722	2803
Kurzové zisky, z toho:	0	0
Kurzové zisky ku dňu zostavia účtovnej závierky	0	0
Ostatné význ. pol. finančných výnosov, z toho:	21722	2803
úroky	21722	2803

4. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezpr. predchádzajúce účt. Obd.
Tržby za vlastné výrobky	11792519	11733370
Tržby z predaja služieb	39607	47204
Tržby za tovar	36117	40765
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	11868243	11821339

B. Náklady

1. Opis a suma významných položiek nákladov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. predch. účtovné obd.
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2625093	2700778
<i>Náklady voči audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	6000	6500
náklady za overenie individuálnej účt. závierky	6000	6500
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	2619093	2694278
Kooperácia	1639614	1647215
Preprava	374146	355077
Nájomné	197232	192722
Telefón a poštovné	8350	14816
Opravy	270059	323666
Ostatné	129692	160782
Ostatné významné položky nákladov z hosp. činnosti, z toho:		
Finančné náklady, z toho:	5680	7032
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	12	11
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné pol.finančných nákladov, z toho:</i>	5668	7021
Úroky	3233	4497
Bankové poplatky	2435	2524

2. Daň z príjmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	45155	x	x	104879	x	x
teoretická daň	X	10837	24	x	22025	21
Daňovo neuznané náklady	8972	2153	4,8	9656	2028	1,9
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Odpočítateľné položky	28472	6833	15,1	8803	1879	1,7
Spolu	25655	6157	13,6	105731	22204	21,2
Splatná daň z príjmov	x	6157	13,6	x	22204	21,2
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	6157	13,6	x	22204	21,2

O odloženej daňovej pohľadávke sa účtovná jednotka rozhodla neučtovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	Rezerva na audit 6000 eur Sadzba 24% Odložená daň 1440 eur	Rezerva na audit 6500 eur Sadzba 21% Odložená daň 1365 eur

V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Podmienené záväzky: žiadne
2. Podmienенý majetok: žiadne

3. Prenajatý majetok:

Administratívna budova (330 m²) a parkovisko (300 m²) nachádzajúca sa na Platanovej aleji 2435 v Komárne

Výrobná hala (720 m²) a parkovisko (480 m²) nachádzajúca sa na Platanovej aleji 2435 v Komárne

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

1. Nenastali žiadne udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

VII. Informácie o transakciách medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
	02	0	0
Poskytnutie služieb	03	0	0
Marína – alt, spol. s r.o.			
Predaj majetku	02	270500	106000
Kúpa služieb (kooperácia)	01	0	0
Kúpa služieb (opravy)	2	0	0
Kúpa služieb (nájom nehnuteľnosti)	01	188952	175752
Poskytnutie služieb	03	0	0
Predaj výrobkov	02	0	0

(Kód druhu obchodu: 01 – kúpa, 02 – predaj, 03 - poskytnutie služby, 04 - obchodné zastúpenie, 05 – licencia, 06 – transfer, 07 - know-how, 08 - úver, pôžička, 09 – výpomoc, 10 – záruka, 11 - iný obchod)

Všetky obchody boli uskutočnené za ceny obvyklé.

Účtovná jednotka nemá založenú dcérsku spoločnosť.

Účtovná jednotka neposkytla žiadne peňažné, nepeňažné príjmy, úvery alebo záruky členom orgánom účtovnej jednotky.

VIII. Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2011920				2011920
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond	206019			8230	214249
Ostatné fondy zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1721401			74062	1795463
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	82292	34722		-82292	34722
Ostatné položky vlastného imania					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2011920				2011920
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond	136097			69922	206019
Ostatné fondy zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1092102			629299	1721401
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	699221	82291		-699221	82291
Ostatné položky vlastného imania					

IX. Prehľad peňažných tokov

1. Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov a dôvody prípadného nesúladu medzi sumami prehľadu peňažných tokov a príslušnými položkami vykázanými v súvahe:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	10290	11136
Účty v bankách	2150966	2083427
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	2161256	2094562

2. Použitá metóda vykazovania peňažných tokov:

z prevádzkovej činnosti – nepriama metóda
z investičnej činnosti – priama metóda
z finančnej činnosti – priama metóda

3. Prehľad peňažných tokov:

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr.predch.účt., odobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	45155	104879
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	546673	653848
A. 1. 1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku(+)	572853	786189
A. 1. 2	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A. 1. 3	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4	Zmena stavu rezerv (+/-)	15528	-44731
A. 1. 5	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-23219	-89304
A. 1. 7	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr.predch.účt., obdobie
A. 1. 8	Úroky účtované do nákladov (+)	3233	4497
A. 1. 9	Úroky účtované do výnosov (-)	-21722	-2803
A.1. 10	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	0	0
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 (+/-)		
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-756983	-337191
A. 2. 1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-217077	616503
A. 2. 2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	110802	-1553979
A. 2. 3	Zmena stavu zásob (-/+)	-650708	600285
A. 2. 4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	-165155	421536
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	21722	2803
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-3233	-4497
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-146666	419842

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr.predch.účt., odobie
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-22204	-145755
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-168870	274087

Peňažné toky z investičnej činnosti

B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-34936	-34519
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	270500	215311
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	B. 11. Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr.predch.účt., obdobie
	prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	235564	180792

Peňažné toky z finančnej činnosti

C. 1. P	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
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 obchodných podielov (-)		
C. 1. 6	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	0	-26349
C. 2. 1	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr.predch.účt., odobie
C. 2. 3	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	0
C. 2. 4	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	0	-26349
C. 2. 5	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8	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 (+)		
C. 2. 9	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	0	-26349
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	66694	428530
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	2094562	1666032

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr.predch.účt., odobie
	(+/-)		
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2161256	1666032
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2161256	2094562