

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť TIREX, spol. s r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 20. februára 1995 a do obchodného registra bola zapísaná 23 marca 1995 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 8600/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- zasielateľstvo,
- vnútroštátna nákladná cestná doprava,
- výkon povolenia prevádzkovateľa nákladnej cestnej dopravy,
- prevádzkovanie skladov okrem skladov verejných,

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | k 31.12.2024 | k 31.12.2023 |
|--|--------------|--------------|
| Priemerný prepočítaný zamestnancov | 53 | 57 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho : | 48 | 59 |
| počet vedúcich zamestnancov | 5 | 5 |

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2024 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 08. apríla 2024.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2023 bola uložená do zbierky listín.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 08. apríla 2024 schválilo spoločnosť PRO AUDIT, spol. s r. o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH A SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Ing. Tomáš Suhányi
 Ing. Igor Páleník

| Spoločník | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI |
|--------------------|----------------------------------|------------|-------------------------------|--|
| | absolútne | v % | v % | v % |
| a | b | c | d | e |
| Ing. Tomáš Suhányi | 8 498 | 64 | 64 | |
| Ing. Igor Páleník | 4 782 | 36 | 36 | - |
| Spolu | 13 280 | 100 | 100 | - |

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku

D. INFORMÁCIE O POVINNOSTI ZOSTAVIŤ KONSOLIDOVANÚ ÚČTOVNÚ ZÁVIERKU

Spoločnosť konsolidovanú účtovnú závierku nezostavuje.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejme z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo významné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|----------------------------------|--|-----------------------|------------------------------|
| Softvér | 4 | lineárna | 25 |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | rôzna | jednorazový odpis | 100 |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|--------------------------------|---|-----------------------|------------------------------|
| Budovy a stavby | 20 až 40 | Lineárna | 3,33 až 5 |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 6 až 12 | lineárna | 8,3 až 12,5 |
| Dopravné prostriedky | 4 až 6 | lineárna | 16 až 25 |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | rôzna | jednorazový odpis | 100 |

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Zníženie ceny zásob sa vyjadruje opravnou položkou.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(h) 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.

(i) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne. Dotácie na bežnú prevádzkovú činnosť Spoločnosti sa do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel. Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(l) Prenájom (lízing)

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

(m) Cudzí 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.

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.

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.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 je uvedený v tabuľkách, ktoré sú uvedené na strane 6, 7, 8 a 9. Majetok je poistený v poisťovni Allianz a Komunálna poisťovňa.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby

Opravnú položku k zásobám Spoločnosť nebola povinná tvoriť.

Prehľad zásob je nasledovný

| Zásoby | Hodnota za bežné účtovné obdobie | Hodnota za predchádz. účtovné obdobie |
|--------------------------------------|-------------------------------------|--|
| Sklad kanc.potreb a reprez.predmetov | 920 | 788 |
| PHM a ND na sklade | 2 040 | 3 269 |
| Náhradné diely | 0 | 528 |
| Spolu | <u>2 960</u> | <u>4 585</u> |

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie (rok 2024) | | | | |
|---|--|-------------------------------|---|--|--|
| | Stav opravnej položky k 31.12.2023 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky k 31.12.2024 |
| a | b | c | d | e | f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 140 285 | 6 480 | 2 961 | 26 036 | 117 768 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky spolu | <u>140 285</u> | <u>6 480</u> | <u>2 961</u> | <u>26 036</u> | <u>117 768</u> |

| TIREX, spol. s r.o. | | | | | | | | |
|---|------------------|---------|-------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------------|
| Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku | | | | | | | | |
| 31.12.2023 | | | | | | | | |
| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | Náklady na vývoj | Softvér | Oceniiteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 27 718 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 27 718 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 27 718 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 27 718 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 25 444 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25 444 |
| Prírastky | 0 | 1 605 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 605 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 27 049 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 27 049 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 2 274 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 274 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 669 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 669 |

| TIREX, spol. s r.o. | | | | | | | | |
|---|------------------|---------|-------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------------|
| Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku | | | | | | | | |
| 31.12.2024 | | | | | | | | |
| Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | Náklady na vývoj | Softvér | Oceniiteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 27 718 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 27 718 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 520 | 0 | 6 520 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 27 718 | 0 | 0 | 0 | 6 520 | 0 | 34 238 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 27 049 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 27 049 |
| Prírastky | 0 | 669 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 669 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 27 718 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 27 718 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 669 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 669 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 520 | 0 | 6 520 |

| TIREX, spol. s r.o. | | | | | | | | | |
|---|---------|-----------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|------------------|
| Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku | | | | | | | | | |
| 31.12.2023 | | | | | | | | | |
| Bezprostredne predchádzajúce účtovné 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 | Postytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 319 299 | 2 423 921 | 789 328 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 750 | 3 536 298 |
| Prírastky | 0 | 0 | 81 992 | 0 | 0 | 0 | 86 432 | 15 384 | 183 808 |
| Úbytky | 0 | 0 | 11 462 | 0 | 0 | 0 | 81 992 | 17 334 | 110 788 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 319 299 | 2 423 921 | 859 858 | 0 | 0 | 0 | 4 440 | 1 800 | 3 609 318 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 1 797 455 | 558 201 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 355 656 |
| Prírastky | 0 | 60 000 | 92 420 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 152 420 |
| Úbytky | 0 | 0 | 11 462 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11 462 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 1 857 455 | 639 159 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 496 614 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 319 299 | 626 466 | 231 127 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 750 | 1 180 642 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 319 299 | 566 466 | 220 699 | 0 | 0 | 0 | 4 440 | 1 800 | 1 112 704 |

| TIREX, spol. s r.o. | | | | | | | | | |
|---|---------|-----------|--|---|--|----------------|---------------------|-----------------------------------|------------------|
| Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku | | | | | | | | | |
| 31.12.2024 | | | | | | | | | |
| Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | | |
| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľsk é celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávan ý DHM | Postytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 319 299 | 2 423 921 | 859 858 | 0 | 0 | 0 | 4 440 | 1 800 | 3 609 318 |
| Prírastky | 0 | 0 | 109 115 | 0 | 0 | 0 | 110 122 | 0 | 219 237 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 109 165 | 1 800 | 110 965 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 319 299 | 2 423 921 | 968 973 | 0 | 0 | 0 | 5 397 | 0 | 3 717 590 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 1 857 455 | 639 159 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 496 614 |
| Prírastky | 0 | 60 000 | 65 825 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 125 825 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 1 917 455 | 704 984 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 622 439 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 319 299 | 566 466 | 220 699 | 0 | 0 | 0 | 4 440 | 1 800 | 1 112 704 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 319 299 | 506 466 | 263 989 | 0 | 0 | 0 | 5 397 | 0 | 1 095 151 |

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky k 31.12.2024 | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 2 565 719 | 117 768 | 2 683 487 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 195 569 | 0 | 195 569 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 63 322 | 0 | 63 322 |
| Iné pohľadávky | 4 441 | 0 | 4 441 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 2 829 051 | 117 768 | 2 946 819 |

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky k 31.12.2023 | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 2 661 141 | 140 285 | 2 801 426 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 160 595 | 0 | 160 595 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 54 900 | 0 | 54 900 |
| Iné pohľadávky | 9 806 | 0 | 9 806 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 2 886 442 | 140 285 | 3 026 727 |

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---|------------------|------------------|
| a | b | c |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 117 768 | 140 285 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 2 829 051 | 2 886 662 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 2 946 819 | 3 026 947 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 0 | 0 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 |

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | |
|---|-----------------------|--------------------|
| | Hodnota predmetu | Hodnota pohľadávky |
| a | | |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | | |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | x | 1 138 395 |

5. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| | 31. 12. 2024 | 31. 12. 2023 |
|--------------------|---------------|----------------|
| Pokladnica, ceniny | 1 988 | 4 855 |
| Bežné bankové účty | 56 346 | 115 830 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| Spolu | 58 334 | 120 685 |

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

| | 31. 12. 2024 | 31. 12. 2023 |
|--|---------------|---------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| Servisné služby | 4 599 | 22 010 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | | |
| Nájomné | | |
| Ostatné | 55 097 | 44 792 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| Prenájom | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | | |
| Prenájom | | |
| Ostatné | | 5 200 |
| Spolu | 59 696 | 72 002 |

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| a | Bežné účtovné obdobie (rok 2024) | | | | f | |
|--|----------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| | Stav | Tvorba | Použitie | Zrušenie | | Stav |
| | k 31. 12. 2023 | | | | | k 31. 12. 2024 |
| b | c | d | e | | | |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 5 091 | 2 012 | 0 | 5 091 | 2 012 | |
| Rezerva na odchodné | 5 091 | 2 012 | | 5 091 | 2 012 | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 52 854 | 36 374 | 49 488 | 3 366 | 36 374 | |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | 0 | |
| Rezerva na mzdy za dovolenku vrátane sociál. a zdrav.odvodov | 48 654 | 31 872 | 45 288 | 3 366 | 31 872 | |
| Iné | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| Ostatné rezervy krátkodobé | 4 200 | 4 502 | 4 200 | 0 | 4 502 | |
| Rezerva na audit | 4 200 | 4 200 | 4 200 | 0 | 4 200 | |
| Rezerva na odchodné | 0 | 0 | | | 0 | |
| Rezerva na zľavy z ceny | 0 | 302 | 0 | | 302 | |

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| a | Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2023) | | | | f | |
|--|---|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| | Stav | Tvorba | Použitie | Zrušenie | | Stav |
| | k 31. 12. 2022 | | | | | k 31. 12. 2023 |
| b | c | d | e | | | |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 7 141 | 5 091 | 0 | 7 141 | 5 091 | |
| Rezerva na odchodné | 7 141 | 5 091 | | 7 141 | 5 091 | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 68 292 | 52 854 | 58 585 | 9 707 | 52 854 | |
| Zákonné rezervy krátkodobé | 0 | | | | 0 | |
| Rezerva na mzdy za dovolenku vrátane sociál. a zdrav.odvodov | 55 725 | 48 654 | 46 018 | 9 707 | 48 654 | |
| Iné | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| Ostatné rezervy krátkodobé | 12 567 | 4 200 | 12 567 | 0 | 4 200 | |
| Rezerva na audit | 5 100 | 4 200 | 5 100 | 0 | 4 200 | |
| Rezerva na odchodné | 0 | 0 | | | 0 | |
| Rezerva na nevyplatené odmeny | 7 467 | | 7 467 | | 0 | |

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| | 31. 12. 2024 | 31. 12. 2023 |
|---|------------------|------------------|
| Závazky po lehote splatnosti | 12 586 | 14 181 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 2 269 882 | 2 252 980 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 2 282 468 | 2 267 161 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 118 332 | 76 995 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 118 332 | 76 995 |

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu k 31.12.2024:

– ČSOB Leasing, a.s. LZP/21/03367

| | 31. 12. 2024 | | | 31. 12. 2023 | | |
|-----------------|-------------------------|--|--------------------|-------------------------|--|--------------------|
| | do jedného roka vrátane | Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a | b | c | d | b | c | d |
| Istina | 14 629 | 0 | 0 | 15 562 | 14 629 | 0 |
| Finančný náklad | 139 | 0 | 0 | 439 | 139 | 0 |
| Spolu | 14 768 | 0 | 0 | 16 001 | 14 768 | 0 |

Spoločnosť má záväzky zo zmluvy o úvere k 31.12.2024:

– VUB, a.s. LZL/22/61936

| | 31. 12. 2024 | | | 31. 12. 2023 | | |
|-----------------|-------------------------|--|--------------------|-------------------------|--|--------------------|
| | do jedného roka vrátane | Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a | b | c | d | b | c | d |
| Istina | 4 151 | 3 209 | 0 | 4 010 | 7 360 | 0 |
| Finančný náklad | 189 | 47 | 0 | 330 | 236 | 0 |
| Spolu | 4 340 | 3 256 | 0 | 4 340 | 7 596 | 0 |

Spoločnosť má záväzky zo zmluvy o úvere k 31.12.2024 – totožné splátkové kalendáre:

- VUB, a.s. LZL/22/61933
- VUB, a.s. LZL/22/61934
- VUB, a.s. LZL/22/61935

Sumár splatných záväzkov zo zmlúv:

| | 31. 12. 2024 | | | 31. 12. 2023 | | |
|-----------------|-------------------------|--|--------------------|-------------------------|--|--------------------|
| | 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 | b | c | d |
| Istina | 10 386 | 14 509 | 0 | 9 980 | 24 895 | 0 |
| Finančný náklad | 807 | 414 | 0 | 1 213 | 1 221 | 0 |
| Spolu | 11 193 | 14 923 | 0 | 11 193 | 26 116 | 0 |

Spoločnosť má záväzky zo zmluvy o úvere k 31.12.2024:

- Tatra-Leasing, s.r.o., LZL/23/01835

| | 31. 12. 2024 | | | 31. 12. 2023 | | |
|-----------------|-------------------------|--|--------------------|-------------------------|--|--------------------|
| | 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 | b | c | d |
| Istina | 5 191 | 7 395 | 0 | 4 906 | 12 586 | 0 |
| Finančný náklad | 580 | 301 | 0 | 866 | 881 | 0 |
| Spolu | 5 771 | 7 696 | 0 | 5 772 | 13 467 | 0 |

4. Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| | 31. 12. 2024 | 31. 12. 2023 |
|--|----------------|----------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | |
| – odpočítateľné | -86 621 | -88 252 |
| – zdaniteľné | 11 860 | 13 515 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| – odpočítateľné | | |
| – zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzbá dane z príjmov (v %) | 24 | 21 |
| Odložená daňová pohľadávka | 0 | 0 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | 0 | 0 |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | 0 | 0 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | 0 | 0 |
| Odložený daňový záväzok | -17 943 | -15 695 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | 2 248 | 2 060 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

| | 31. 12. 2024 | 31. 12. 2023 |
|--|--------------|--------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 1 830 | 4 640 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 9 504 | 9 471 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 0 | 0 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 239 | 162 |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 9 743 | 9 633 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 8 680 | 12 443 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 2 893 | 1 830 |

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| | Mena | Úrok p.a. | v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2024 | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2023 |
|---------------------------------|------|-------------------|------|------------------|--|--|
| a | b | c | | d | e | e |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| Termínovaný úver - VÚB a.s. | EUR | 1MEuribor + 1,70% | p.a. | 20.7.2025 | 136 124 | 369 452 |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| Kontokorentný úver - VÚB a.s. | EUR | 1MEuribor + 0,85% | p.a. | 22.11.2024 | | 1 102 573 |
| Kontokorentný úver - VÚB a.s. | EUR | 1MEuribor + 0,85% | p.a. | 22.11.2025 | 1 138 395 | 0 |
| Krátkodobé úvery spolu | | | | | 1 138 395 | 1 102 573 |
| Spolu | | | | | 1 274 519 | 1 472 025 |

Spoločnosť má termínovaný úver vo výške 700 000 Eur vo VÚB a.s. – zmluva na úver je uzatvorená do 20.07.2025.

Zabezpečenie pre termínovaný úver vo VÚB a.s.:
Dohoda o vyplňovacom práve k blankozmenke.

Spoločnosť má úverový rámec na kontokorentný úver vo výške 1 700 000,- Eur vo VÚB a.s. – zmluva na úver je uzatvorená do 22.11.2025. K 31.12.2024 ho čerpana do výšky 1 138 395,- EUR.

Zabezpečenie pre kontokorent vo VÚB a.s.:
Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam na Nobelovej ulici.
Zmluva o zriadení záložného práva k pohľadávkam.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| | 31. 12. 2024 | 31. 12. 2023 |
|--|--------------|--------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé | 0 | 0 |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 1 813 |
| úrok 12/2023 | 0 | 1 813 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | 5 176 | 3 472 |
| nájomné za január nasl.roku | 2102 | 2102 |
| ostatné | 3074 | 1370 |
| Spolu | 5 176 | 5 285 |

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Oblasť odbytu a | preprava | | prenájom | | ostatné služby | | Spolu | |
|-----------------------|-------------------|-------------------|---------------|---------------|----------------|--------------|-------------------|-------------------|
| | 2024 b | 2023 c | 2024 d | 2023 e | 2024 f | 2023 g | 2024 | 2023 |
| Tuzemsko | 2 814 445 | 2 758 979 | 29 015 | 28 837 | 1 200 | 2 400 | 2 844 660 | 2 790 216 |
| Zahraničie | 12 596 452 | 10 919 538 | | | | | 12 596 452 | 10 919 538 |
| Spolu | 15 410 897 | 13 678 517 | 29 015 | 28 837 | 1 200 | 2 400 | 15 441 112 | 13 709 754 |

2. Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

| | 2024 | 2023 |
|--|---------------|---------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | 0 | 0 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 63 484 | 83 839 |
| Náhrady od poisťovne | 8 638 | 8 993 |
| Ostatné výnosy súvisiace s prepravou | 47 326 | 35 853 |
| Vratka DPH a sp.dane | 133 | 7 |
| Dotácia - na energie z MH SR | 588 | 9 859 |
| Ostatné | 6 799 | 29 127 |
| Finančné výnosy, z toho: | 22 877 | 29 827 |
| Výnosové úroky | 9 464 | 9 765 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | <i>3 021</i> | <i>536</i> |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 104 | 9 |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | <i>10 392</i> | <i>19 526</i> |
| Úroková dotácia | 10 392 | 19 526 |
| Mimoriadne výnosy, z toho: | | |

3. Čistý obrat

| | 2024 | 2023 |
|----------------------------------|------------|------------|
| Tržby z predaja služieb a tovaru | 15 441 112 | 13 709 754 |

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

| | 2024 | 2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| Náklady na poskytnuté služby, z toho: | 13 440 905 | 11 685 658 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | 7 200 | 7 200 |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky | 7 200 | 7 200 |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | 13 433 705 | 11 678 458 |
| náklady na externé služby | 343 855 | 245 748 |
| špedičné služby tuzemské | 3 186 774 | 2 926 678 |
| špedičné služby zahraničné | 9 903 076 | 8 506 032 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 77 440 | 72 338 |
| poistenia | 39 230 | 34 851 |
| členské príspevky | 1 630 | 1 470 |
| ostatné náklady súvisiace s prepravami | 34 885 | 35 105 |
| ostatné náklady na hospodársku činnosť | 1 695 | 912 |
| Finančné náklady, z toho: | 87 341 | 72 781 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | 6 498 | 3 426 |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 5 432 | 2 744 |
| nákladové úroky - úroky za čerpanie kontokorentu | 51 109 | 32 254 |
| nákladové úroky - úroky z leasingových splátok | 439 | 731 |
| nákladové úroky - úroky spotrebný úver | 4 326 | 2 221 |
| nákladové úroky - termínovaný úver | 13 977 | 23 648 |
| bankové poplatky | 10 992 | 10 501 |

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| a | 2024 | | | 2023 | | |
|--|------------------|--------------|----------------|------------------|---------------|----------------|
| | Základ dane b | Daň c | Daň v % d | Základ dane b | Daň c | Daň v % d |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 24 419 | | 100,00 % | 114 807 | | 100,00 % |
| teoretická daň | | 5 128 | 21,00 % | | 24 109 | 21,00 % |
| Daňovo neuznané náklady | 37 398 | 7 853 | 32,16 % | 48 064 | 10 093 | 41,33 % |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -28 405 | -5 965 | -24,43 % | -40 861 | -8 581 | -35,14 % |
| Umorenie daňovej straty | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Spolu | 33 412 | 7 017 | 28,73 % | 122 010 | 25 622 | 27,19 % |
| Splatná daň z príjmov | | 7 017 | 28,73 % | | 25 622 | 27,19 % |
| Odložená daň z príjmov | | 2 247 | 9,20 % | | 2 059 | 8,43 % |
| Celková daň z príjmov | | 9 264 | 37,93 % | | 27 681 | 35,62 % |

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

| | 2024 | 2023 |
|---|------|------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej 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 účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach | 0 | 0 |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | 0 | 0 |
| Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | 0 | 0 |

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť nemá najatý majetok.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť nemá prenajatý majetok.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

Spoločnosť neeviduje žiadne položky na podsúvahových účtoch

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá podmienené záväzky

2. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti Spoločnosť neeviduje.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Účtovná jednotka nemá povinnosť uvádzať informácie v tejto časti.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

| Charakteristika transakcie | Spriaznená osoba | 2024 | 2023 |
|----------------------------|--------------------------------------|------------|------------|
| Predaj služieb | Ostatné spriaznené strany | 7 699,00 | 37 292,00 |
| Nákup služieb | Ostatné spriaznené strany | 5 000,00 | |
| Poskytnuté pôžičky | osoba, ktorá má v ÚJ podstatný vplyv | 195 569,00 | 160 595,00 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Uvádžame udalosti, ktoré sme posúdili po dátume účtovnej závierky:

1. Prehodnotili sme všetky informácie, ktoré súvisia s celosvetovou pandémiou COVID 19 a dospeli sme k záveru, že z dlhodobej perspektívy je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať v činnosti.

2. Dňa 24.2.2022 sa začala vojna Ruskej federácie proti Ukrajine. Spoločnosť TIREX, spol. s r.o. prepravuje tovar už iba pre odberateľov a dodávateľov z Ukrajiny. Odberateľom z Ruskej federácie prestal v priebehu roka 2022 dodávať služby a nepokračuje ani v roku 2023 a 2024. Podľa nášho odhadu môže pretrvávajúca vojna znížiť naše tržby v roku 2025 maximálne o 5 %. Vzhľadom na to ako aj na fakt, že portfólio našich zákazníkov je veľmi členité sme presvedčení, že spoločnosť z dlhodobého hľadiska je schopná nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | Stav k 31.12.2023 f |
|---|--|----------------|----------------|--------------|---------------------------|
| | Stav k 31.12.2022 b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | |
| Základné imanie | 13 280 | | | | 13 280 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 2 666 | | | | 2 666 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | 90 000 | | | 90 000 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 410 218 | 274 604 | 560 218 | | 124 604 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobía | 274 604 | 87 126 | 274 604 | | 87 126 |
| Vyplatené dividendy | 0 | | | | - |
| Ostatné položky vlastného imania | 0 | | | | - |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | 0 | | | | - |
| Spolu | 700 768 | 451 730 | 834 822 | 0 | 317 676 |

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| a | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav k 31.12.2024 f |
|---|---------------------------|----------------|---------------|--------------|---------------------------|
| | Stav k 31.12.2023 b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | |
| Základné imanie | 13 280 | | | | 13 280 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 2 666 | | | | 2 666 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 90 000 | | | | 90 000 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 124 604 | 87 126 | | | 211 730 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 87 126 | 15 155 | 87 126 | | 15 155 |
| Vyplatené dividendy | 0 | | | | - |
| Ostatné položky vlastného imania | 0 | | | | - |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | 0 | | | | - |
| Spolu | 317 676 | 102 281 | 87 126 | 0 | 332 831 |

V roku 2024 bola rozhodnutím Valného zhromaždenia ponechaná suma 87 126,- Eur v nerozdelenom zisku minulých rokov.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2024 vo výške 15 155,- Eur rozhodne valné zhromaždenie do konca roku 2025.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Cash flow (v celých EUR) k dátumu 31.12.2024

Firma:

TIREX, spol. s r.o.

| Označenie položky | Obsah položky | rok | rok |
|-------------------|--|---------|---------|
| | | 2024 | 2023 |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Z/S | <i>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)</i> Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 24 419 | 114 807 |
| A. 1. | <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i> | 178 818 | 164 845 |
| A. 1. 1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 126 495 | 154 025 |
| 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 (+/-) | 0 | 0 |
| A. 1. 4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | -3 079 | -2 050 |
| A. 1. 5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | -22 517 | -1 907 |
| A. 1. 6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | 12 197 | -34 903 |
| A. 1. 7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | 0 | 0 |
| A. 1. 8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 69 851 | 58 854 |
| A. 1. 9. | Úroky účtované do výnosov (-) | -9 464 | -9 764 |
| A.1. 10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | -16 | -7 |
| A. 1. 11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | 5 351 | 2 680 |
| A. 1. 12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | 0 | -2 083 |
| 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 (+/-) | 0 | 0 |

| | | | |
|----------|---|----------------|----------------|
| 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.) 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.) 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.) 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.) | 35 251 | -169 964 |
| A. 2. 1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | 89 002 | 699 022 |
| A. 2. 2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | -55 377 | -867 691 |
| A. 2. 3. | Zmena stavu zásob (-/+) | 1 626 | -1 295 |
| A. 2. 4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | 0 | 0 |
| | 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.) | 238 488 | 109 688 |
| A. 3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 9 464 | 9 764 |
| A. 4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | -69 851 | -58 854 |
| A. 5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 0 | 0 |
| A. 6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | 0 | 0 |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.) | 178 101 | 60 598 |
| A. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | 13 369 | -101 956 |
| A. 8. | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | 0 | 0 |
| A. 9. | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | 0 | 0 |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.) | 191 470 | -41 358 |
| | Peňažné toky z investičnej činnosti | 0 | 0 |
| B. 1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | -6 520 | 0 |
| B. 2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -108 273 | -84 482 |
| 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 (-) | 0 | 0 |
| B. 4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | 0 | 0 |

| | | | |
|--------------|---|-----------------|-----------------|
| B. 5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | 0 | 2 083 |
| 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 (+) | 0 | 0 |
| B. 7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | 0 | 0 |
| B. 8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | 0 | 0 |
| B. 9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | 0 | 0 |
| B. 10. | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | 0 | 0 |
| B. 11. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | 0 | 0 |
| B. 12. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | 0 | 0 |
| 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 (-) | 0 | 0 |
| 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 (+) | 0 | 0 |
| B. 15. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) | 0 | 0 |
| B. 16. | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | 0 | 0 |
| B. 17. | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | 0 | 0 |
| B. 18. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | 0 | 0 |
| B. 19. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | 0 | 0 |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.) | -114 793 | -82 399 |
| | Peňažné toky z finančnej činnosti | 0 | 0 |
| <i>C. 1.</i> | <i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| C. 1. 1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | 0 | 0 |
| C. 1. 2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) | 0 | 0 |
| C. 1. 3. | Prijaté peňažné dary (+) | 0 | 0 |
| C. 1. 4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | 0 | 0 |
| C. 1. 5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) | 0 | 0 |
| C. 1. 6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | 0 | 0 |
| C. 1. 7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | 0 | 0 |
| C. 1. 8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | 0 | 0 |
| <i>C. 2.</i> | <i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i> | <i>-169 515</i> | <i>-200 105</i> |
| C. 2. 1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | 0 | 0 |
| C. 2. 2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-) | 0 | 0 |
| 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 (+) | 180 830 | 18 210 |

| | | | |
|-----------|--|-------------------|-----------------|
| 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 (-) | -334 783 | -251 538 |
| C. 2. 5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | 0 | 0 |
| C. 2. 6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | 0 | 0 |
| C. 2. 7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) | -15 562 | 77 323 |
| 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 (+) | 0 | -44 100 |
| 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 (-) | 0 | 0 |
| C. 3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | 0 | 0 |
| C. 4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | 0 | 0 |
| 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 (-) | 0 | 0 |
| 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 (+) | 0 | 0 |
| C. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-) | 0 | 0 |
| C. 8. | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť(+) | 0 | 0 |
| C. 9. | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytuvzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | 0 | 0 |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.) | -169 515 | -200 105 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C) | -92 838 | -323 862 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | -981 888 | -655 354 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | -1 074 726 | -979 216 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | -5 336 | -2 674 |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | -1 080 062 | -981 890 |

V Bratislave 05.03.2025

.....
Konateľ spoločnosti