

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej podľa slovenských právnych predpisov

k 31. 12. 2024

COREX, s.r.o.
IČO: 17638941
DIČ: 2020411228

Č.I VŠEOBECNÉ ÚDAJE

- 1. Obchodné meno účtovnej jednotky:** COREX, s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: Štúrova 1046/97, 952 01 Vráble
Dátum založenia: 20.03.1991
Dátum zápisu do obchodného registra: 30.05.1991

- 2. Štatutárny orgán:** konatelia
Členovia:
Ing. Peter Závody, Kpt. Nálepku 371/8, 952 01 Vráble
Ing. Jozef Pataky, Štúrova 418/29, 952 01 Vráble

Dozorný orgán: valné zhromaždenie spoločníkov.

Štruktúra spoločníkov:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní	
	Absolútna	v %
Ing. Peter Závody	3 485,361482 €	50%
Ing. Jozef Pataky	3 485,361482 €	50%

3. Opis hospodárskej činnosti:

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je obchodná a sprostredkovateľská činnosť, nákup a predaj výrobkov a obchodného tovaru, kompletizovanie dodávok a ich predaj, konzultačná a poradenská činnosť.

4. Informácie k prílohe č.3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	14	15
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	14	15
počet vedúcich zamestnancov:	2	2

- 5. Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.**

6. Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky :

Riadna účtovná zvierka bola zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia. Zvierka z predchádzajúceho roku bola schválená dňa 30.04.2024.

Čl. II POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
2. Počas účtovného obdobia nedošlo k zmene účtovných zásad a metód.
3. **Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky:

- ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
- ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

** Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:*

- obstarávacou cenou:
 - majetok dlhodobý hmotný, nehmotný, finančný
 - zásoby obstarané kúpou
 - pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí
 - záväzky pri ich prevzatí
 - krátkodobý finančný majetok obstaraný kúpouObstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním.
- menovitou hodnotou - peňažné prostriedky, ceniny, záväzky pri ich vzniku a pohľadávky pri ich vzniku
- vlastnými nákladmi – nie
- reprodukčnou obstarávacou cenou – nie

** Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka – reálnou hodnotou*

4. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Interne boli stanovené nasledovné pravidlá účtovania dlhodobého majetku:

- **Nehmotný majetok**, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400€ a menej sa účtuje na ťarchu účtu 518 – Ostatné služby
- **Nehmotný majetok**, ktorého ocenenie je vyššie ako 2 400€ je zaradený do dlhodobého nehmotného majetku a odpisovaný v zmysle zákona o dani z príjmov
- **Hmotný majetok**, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700€ a menej sa účtuje na ťarchu účtu 501-Spotreba materiálu.
- **Hmotný majetok**, ktorého ocenenie je vyššie ako 1 700€ je zaradený do dlhodobého hmotného majetku a odpisovaný v zmysle zákona o dani z príjmov.

Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov a použité odpisové metódy. Naša spoločnosť použila pri výpočte všetkých odpisov majetku zaradeného na účtoch skupiny 02* metódu rovnomerných odpisov.

ČI. III ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Ocenenie dlhodobého nehmotného majetku

Dlhod.nehm. majetok podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Ocenenie na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
	005	5 091	x	x	x	5 091

Oprávky a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku

Oprávky a opravné položky podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
	005	5 091	x	x	x	5 091

Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku

Zostatková hodnota podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Zostatková hodnota na začiatku bežného účtovného obdobia	Zostatková hodnota na konci bežného účtovného obdobia
x	005	0	0

Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo.

Účtovná jednotka nemá obmedzené právo nakladať s dlhodobým nehmotným majetkom.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Ocenenie dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hm. majetok podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Ocenenie na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pozemky (031)	012	279 809	58 091	6 522		331 378
Stavby (021)	013	1 599 319				1 599 319
Samostatné hnutelné veci (022)	014	1 002 190	339 456	271 991		1 069 655
Ostatný dlhodobý majetok (032)	017	3 068				3 068
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042)	018	541 112	223 547	397 547		367 112

Oprávky k dlhodobému hmotnému majetku

Oprávky a opravné položky podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Stavby (081)	013	1 011 321	39 073			1 050 394
Samostatné hnutelné veci (082)	014	797 859	290 529	271 991		816 397

Zostatková hodnota dlhodobého majetku

Zostatková hodnota podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Zostatková hodnota na začiatku bežného účtovného obdobia	Zostatková hodnota na konci bežného účtovného obdobia
Pozemky	012	279 809	331 378
Stavby	013	587 998	548 925
Samostatné hnutelné veci	014	204 331	253 258

3. Dlhodobý finančný majetok

V bežnom účtovnom období bol obstaraný a vedený v evidencii dlhodobý finančný majetok.

3a) Obstarávacia cena dlhodobého finančného majetku: podľa výpisov investovania v čase nákupu.

3b) Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku: neboli tvorené.

3c) Dlhodobý finančný majetok prostredníctvom ktorého účtovná jednotka vykonáva v inej účtovnej jednotke podstatný vplyv alebo je vo vzťahu k nej ovládanou osobou: spoločnosť nevlastní takýto finančný majetok.

4. Dlhodobý hmotný, nehmotný a finančný majetok na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom je zriadené záložné právo alebo je obmedzené právo s ním nakladať.

Text	Riadok súvahy	Hodnota majetku na ktorý je zriadené záložné právo	Hodnota majetku pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať
Budovy a stavby	013	1 600 000	0

5. Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

Opis dlhodobého finančného majetku	+ zvýšenie hodnoty VI - zníženie hodnoty VI	Vplyv na HV	Hodnota k účtovnej zvierke
Majetkové cenné papiere, podielové listy (024)	+ 597 835		5 951 319
Dlhopisy (028)		+72 151	2 664 085
Ostatné pôžičky 067			1 715 000

6. Zásoby

V bežnom účtovnom období :

- neboli tvorené opravné položky k zásobám
- bolo zriadené záložné právo na zásoby
- neevidujeme obmedzené právo nakladania so zásobami

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	-
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	-

7. Výskumná a vývojová činnosť za účtovné obdobie, zákazková výroba

V bežnom účtovnom období neboli účtované náklady na výskum a vývoj a neboli ani aktivované náklady na vývoj.

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o zákazkovej výrobe.

8. Pohl'advky

Opravné položky k pohľadávkam

Spoločnosť v bežnom účtovnom období netvorila opravné položky k pohľadávkam.

Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Iné pohľadávky	3 514 000		3 514 000
Odložená daňová pohľadávka	4 462		4 462
Dlhodobé pohľadávky spolu:	3 518 462		3 516 462

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	20 892 102	25 206	20 917 308
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným osobám	732 026	109 213	841 239
Pohľadávky voči spoločníkom	239 466		239 466
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	245		245
Iné pohľadávky	1 345 233		1 345 233
Krátkodobé pohľadávky spolu:	23 209 072	134 419	23 343 491

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti viac ako rok		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	23 343 491	33 841 244
Krátkodobé pohľadávky spolu:	23 343 491	33 841 244
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	3 518 462	7 403 823
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu:	3 518 462	7 403 823

Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia, alebo pohľadávky na ktoré sa zriadilo záložné právo: -

9. Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 551	9
Bežné bankové účty	287 466	3 574 397
Bankové účty termínové		
Peniaze na ceste		
Spolu:	290 017	3 574 406

V bežnom účtovnom období spoločnosť neúčtovala o krátkodobom finančnom majetku na účtoch 257A.

10. Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé	404 834	416 080
Náklady budúcich období krátkodobé	18 934	15 501
Príjmy budúcich období dlhodobé		
Príjmy budúcich období krátkodobé	417 485	651 624

11. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť neprenajímala majetok formou finančného prenájmu.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina			
Finančný výnos			
Spolu	-	-	-
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina			
Finančný výnos			
Spolu	-	-	-

ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

Opis základného imania

Text	Hodnota
Základné imanie celkom	6 971
Počet akcií	
Menovitá hodnota akcie	
Základné imanie splatené	6 971
Základné imanie nesplatené	
Vlastné imanie	21 701 474

Rozdelenie účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období

Text	Hodnota
Účtovný zisk:	15 831 986
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	15 831 986
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu:	15 831 986

Vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom období

Text	Hodnota
Účtovná strata:	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu:	-

Účtovná jednotka alebo ňou ovládané osoby vlastnia vlastné akcie a podiely na základnom imaní

Text	Hodnota
Hodnota vlastných akcií, ktoré vlastní účtovná jednotka	-
Hodnota akcií, ktoré vlastní osoba, ktorú účtovná jednotka ovláda, alebo má podstatný vplyv	-
Hodnota podielu na základnom imaní, ktorý vlastní účtovná jednotka	-
Hodnota podielu na základnom imaní, ktoré vlastní osoba, ktorú účtovná jednotka ovláda alebo má podstatný vplyv	-

Prehľad o nákladoch a výnosoch, ktoré boli účtované priamo na účty vlastného imania

Opis účtovného prípadu	Náklad (strata) Zníženie VI	Výnos (zisk) Zvýšenie VI
Odpísanie pôžičiek	5 030 060	

Podiely na zisku

Text	Suma
Vykázaný účtovný zisk	

2. Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy:					
Krátkodobé rezervy, z toho: nevyčerpané dovolenky	28 835	29 341	28 835		29 341

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy					
Krátkodobé rezervy, z toho: nevyčerpané dovolenky	22 128	28 835	22 128		28 835

3. Záväzky

Záväzky podľa splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti viac ako rok		
Záväzky zo zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	18 189 775	29 895 176
Krátkodobé záväzky spolu:	18 189 775	29 895 176
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	14 624	12 798
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu:	14 624	12 798

4. Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku a odloženej daňovej pohľadávky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	-17 051	-17 057
zdaniteľné	-17 051	-17 057
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	18 594	65 536
zdaniteľné	18 594	65 536
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadza dane z príjmov v %	24%	21%
Odložená daňová pohľadávka	4 463	13 763
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zvýšenie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	4 092	3 582
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	-9 810	-9 585
Zaúčtovaná do vlastného imania		

5. Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	9 216	7 975
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 866	1 816
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 866	1 816
Čerpanie sociálneho fondu	550	575
Konečný zostatok sociálneho fondu	10 532	9 216

6. Vydané dlhopisy – spoločnosť v bežnom účtovnom období nevydala dlhopisy.

7. Bankové úvery, pôžičky, finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery:					
461A	€	4,263%	2.8.2026	111 108	277 776
461A	€	4,263%	30.6.2026	83 330	249 998
Krátkodobé bankové úvery:					
461A	€	4,263%	31.12.2025	166 668	166 668
461A	€	4,263%	31.12.2025	166 668	166 668
221A	€		31.12.2025	1 160 386	670 275

Názov položky	Mena	Úrok dohodnutý	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Poskytnuté dlhodobé pôžičky:					
378004	€			860 000	860 000
378230	€	3%	31.07.2028	244 000	
378740	€	3,1%	31.12.2026	1 500 000	1 500 000
378760	€	Absolútna hodnota eur	31.01.2026	910 000	
Poskytnuté krátkodobé pôžičky:					
378600	€		31.12.2021	0	775 360
378610	€		30.06.2023	0	1 385 000
378620	€	0,5%	30.06.2024	0	1 700 000
378630	€		30.06.2024	0	950 000
378700	€		31.03.2023	0	219 700
	€				
378750	€	Absolútna hodnota eur	21.04.2024	400 000	400 000
378770	€	Absolútna hodnota eur	30.06.2025	585 000	
378771	€	10%	30.06.2025	161 130	
Ostatné finančné výpomoci poskytnuté:					
378A	€		28.02.2025	750	3 750

8. Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé		
Výdavky budúcich období krátkodobé		9 200
Výnosy budúcich období dlhodobé		
Výnosy budúcich období krátkodobé		

9. Významné položky derivátov

Spoločnosť nemá v evidencii deriváty.

10. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

	Bežné účtovné obdobie		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina			
Finančný výnos			
Spolu	-	-	-

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina			
Finančný výnos			
Spolu	-	-	-

Čl. IV

INFORMÁCIE KTORÉ DOPŔŇAJÚ A VYSVETEUJÚ ÚDAJE VO VÝKAZE ZISKOV A STRÁT

INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Druh výnosov	Opis	Suma
<i>Tržby za vlastné výkony a tovar</i> (členenie podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb)	Tržby za služby	1 212 254
	Tržby za tovar	30 528 527
	Tržby z predaja majetku	240 770
	Tržby z predaja materiálu	
<i>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</i>	Ostatné prevádzkové výnosy	163 208
<i>Finančné výnosy</i>	Kreditné úroky bankové	
	Kreditné úroky ostatné	
	Tržby z predaja CP a vkladov	

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tovar	5 850 536	4 057 319
Autobusy	24 677 991	96 096 038
Služby	1 212 254	1 345 654
Spolu	31 740 781	101 499 011

INFORMÁCIE O ČISTOM OBRATE

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 212 254	1 345 654
Tržby za tovar	30 528 527	100 153 357
Výnosy zo zákazky		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	31 740 781	101 499 011

INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na poskytnuté služby:	4 370 360	3 371 318
Náklady voči auditorovi, z toho:	6 000	5 000
náklady na overenie individuálnej účtovnej zvierky	6 000	5 000
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby:		
- opravy a udržiavanie	54 590	32 932
- cestovné	2 815	2 208
- repre	58 325	65 735
- záručné opravy	160 217	149 831
- reklama	2 432 888	1 756 462
- diaľničné poplatky	1 695	2 002
- telefóny	24 527	25 511
- nájomné	42 636	40 232
- ostatné služby	399 544	911 405
-sprostredkovanie	1 161 870	380 000
Ost. významné položky nákladov:		
Odpisy	148 078	125 699
Mzdové, osobné náklady	476 698	457 561
ZC predného majetku		
Finančné náklady, z toho:	23 323	136 175
Kurzové straty		5 890
Úroky nákladové	23 323	107 998
Predané cenné papiere a vklady		
Poistenie	21 396	20 930
Bankové poplatky	17 719	20 223

DAŇ Z PRÍJMOV

1. Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov

Text	Suma
Odložený daňový záväzok vyplývajúci zo zmeny sadzby dane	4 092
Odložená daňová pohľadávka vyplývajúca zo zmeny sadzby dane	4 462

2. Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období, týkajúcej 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

Odložená daňová pohľadávka vzťahujúca sa na:	Hodnota odloženej daňovej pohľadávky
-možnosť umorenia daňovej straty	
-možnosť preniesť nevyužitú daňovú odpočet	4 462
-dočasné rozdiely predchádzajúceho účtovného obdobia, ku ktorým sa odložená daňová pohľadávka neúčtovala	

3. Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania v tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach.

text	Hodnota
Odložený daňový záväzok z rozdielu zostatkovej daňovej a zostatkovej účtovnej ceny	4 092

4. Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka.

Text	Hodnota
Neumorená daňová strata	
Nevyužitý daňový odpočet alebo iný daňový nárok	
Neodpočítané dočasné rozdiely	

5. Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov

Položka odloženej dane účtovaná na účty	Hodnota odloženej dane účtovanej	
	Na ťarchu účtu	V prospech účtu
-oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)		
-oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (415)		
-oceňovacie rozdiely z precenenia pri splynutí a rozdelení (416)		
-zmeny základného imania (419)		
-nerozdelený zisk minulých rokov (428)		
-neuhradená strata minulých rokov (429)		

6. Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 836 129			19 991 138		
teoretická daň			21%			21%
Trvale pripočítateľné položky	+87 771			+ 63 782		
Sumy nezaplatené do konca zdaňovacieho obdobia	+18 594			+65 536		
Ostatné položky znižujúce výsledok hospodárenia	-9 144					
Ostatné položky zvyšujúce hospodársky výsledok	+230 307			+46 858		
Rozdiel odpisov	+ 7899			-5 254		
Sumy zaplatené v období	-65 536			-14 641		
Spolu	3 106 019			20 147 419		
Splatná daň z príjmu		652 264	21%		4 230 958	21%

Čl. V ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Uvádzajú sa informácie o významných položkách na podsúvahových účtoch

Druh položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky pohľadávky	334 551	

Čl. VI

INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

- 1. Opis a hodnota budúcich možných záväzkov nevykázaných v súvahe** -
- 2. Opis a hodnota budúcich práv a povinností nevykázaných v súvahe** -

PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB

1. Zoznam spriaznených osôb, ktorých sa týkajú informácie v tabuľke č. 2

Obchodné meno alebo meno a priezvisko	Sídlo alebo bydlisko
Peter Závody, Ing.	Kpt. Nálepku 371/8, 952 01 Vráble
Jozef Pataky, Ing.	Štúrova 418/29, 952 01 Vráble

2. Zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Obchod	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
TACHO, s.r.o.	Predaj služby, tovar	12 301	7 315
TACHO, s.r.o.	Nákup služby, tovar, materiál	166 801	173 054
ENTUVIA, s. r. o.	Predaj služby	300	300
VULCAN s.r.o.	Nákup materiál, služby	0	0
COREX SERVIS, s.r.o.	Nákup služby, tovar, materiál	1 596 480	1 716 218
COREX SERVIS, s.r.o.	Predaj služby, tovar	3 764 87	1 810 906

Dcérska účtovná jednotka / Materská účtovná jednotka	Kód druh obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
-	-	-	-

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých podmienok.

Čl. VII
PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	6 971				6 971
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	476 423	597 835	2 191		1 072 067
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1 660				1 660
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých období	9 138 597	15 831 986	6 503 178		18 467 405
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	15 831 986	2 172 485	15 831 986		2 172 485
Vyplatené dividendy					
Vlastné imanie	25 455 637	18 583 192	22 337 355		21 720 588
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 971				6 971
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	8 818	467 605			476 423
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1 660				1 660
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých období	11 731 024	1 515 100	4 107 527		9 138 597
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 515 100	15 831 986		1 515 100	15 831 986
Vyplatené dividendy					
Vlastné imanie	13 263 573	17 814 691	4 107 527	1 515 100	25 455 637
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Čl. VIII PRINCÍP NEPRETRŽITÉHO POKRAČOVANIA

Spoločnosť v súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine sa vyjadruje k situácii: žiadna neistota.

Vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia UZ).

PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

CASH-FLOW	31.12.2024	31.12.2023
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	2 172 485 €	15 831 986 €
Odpisy za účtovné obdobie	148 078 €	125 699 €
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie + odpisy	2 320 563 €	15 957 685 €
Zmena stavu zásob	- 1 021 110 €	16 402 815 €
Zmena stavu krátkodobých pohľadávok	10 498 053 €	- 11 660 967 €
Zmena stavu krátkodobých záväzkov	- 11 287 915 €	93 289 €
Zmena stavu dlhodobých pohľadávok	3 885 361 €	- 6 540 748 €
Zmena stavu dlhodobých záväzkov	1 826 €	2 344 €
Zmena stavu časového rozlíšenia nákladov, príjmov, výdavkov, výnosov	232 752 €	- 518 376 €
Peňažný tok zo základných podnikateľských činností	4 629 530 €	13 736 042 €
Zmena stavu dlhodobého nehmotného majetku	- €	- €
Zmena stavu dlhodobého hmotného majetku	112 577 €	- 65 047 €
Zmena stavu finančného majetku	- 2 128 165 €	495 513 €
Odpisy	- 148 078 €	- 125 699 €
Peňažný tok z investičných činností	- 2 163 666 €	304 767 €
Zmena stavu základného imania	- €	- €
Zmena stavu kapitálových fondov	595 644 €	467 605 €
Zmena stavu fondov zo zisku		- €
Zmena stavu výsledku hospodárenia	- 6 503 178 €	- 4 107 527 €
Zmena stavu rezerv	506 €	6 707 €
Zmena stavu bankových úverov	156 775 €	- 8 695 513 €
Peňažný tok z finančných činností	- 5 750 253 €	- 12 328 728 €
<i>Peňažný tok zo základných podnikateľských činností</i>	<i>4 629 530 €</i>	<i>13 736 042 €</i>
<i>Peňažný tok z investičných činností</i>	<i>- 2 163 666 €</i>	<i>304 767 €</i>
<i>Peňažný tok z finančných činností</i>	<i>- 5 750 253 €</i>	<i>- 12 328 728 €</i>
Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekv.	- 3 284 389 €	1 712 081 €
Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účt.obdobia	3 574 406 €	1 862 325 €
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	290 017 €	3 574 406 €