

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. januáru 2025

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Takko Fashion Slovakia s. r. o.
Diaľničná cesta 5
903 01 Senec

Spoločnosť Takko Fashion Slovakia s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 15. júla 2008 a do Obchodného registra bola zapísaná 19. augusta 2008 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I., oddiel Sro, vložka č. 54030/B). Spoločnosť sídli na adrese Diaľničná cesta 5, 903 01 Senec, Slovenská republika, identifikačné číslo 44306661.

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti:

1. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
2. skladovanie
3. sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
4. reklamná a propagačná činnosť
5. poradenská a konzultačná činnosť v oblasti obchodu
6. baliace činnosti
7. manipulácia s nákladom
8. podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
9. prenájom nehnuteľností bez poskytovanie doplnkových služieb.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 20. júna 2024 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. januáru 2025 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. februára 2024 do 31. januára 2025.

Účtovné obdobie Spoločnosti je hospodársky rok, ktorý začína 1. februára a končí 31. januára nasledujúceho kalendárneho roka. Hospodársky rok 2024/2025 (ďalej len „rok 2024/2025“) je účtovné obdobie, ktoré sa začína 1. februára 2024 a končí 31. januára 2025. Hospodársky rok 2023/2024 (ďalej len „rok 2023/2024“) je predchádzajúce účtovné obdobie, ktoré sa začína 1. februára 2023 a končí 31. januára 2024.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť je súčasťou skupiny TAKKO. Materskou spoločnosťou Spoločnosti je Takko Fashion s.r.o. a materskou spoločnosťou celej skupiny sú spoločnosti Silverpoint (53,49%), Napier Park (18,39%), Albacore (14,62%), Apax (8,26 %) a menšinoví vlastníci (5,24%).

Konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu podnikov zostavuje Takko Bidco S.A. so sídlom 9, Rue de Bitbourg, Luxemburg L-1273, Luxemburské veľkovoľvodstvo, evidovaná v registri pod označením B157325. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť nevstúpila do konkurzu, zlúčenia, splynutia, rozdelenia, premeny.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k	Stav k
	31.01.2025	31.01.2024
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	352	363
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	373	376
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	0	0

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 16. novembra 2018 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci do 31. januára 2025.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.1.2025	Stav k 31.1.2024
Konatelia	Paul Friedrich Thieme Thomas Eichhorn	Paul Friedrich Thieme Thomas Eichhorn
Prokurista	Štěpán Svoboda Tomáš Ryška Dr. Dino Sikora	Štěpán Svoboda Tomáš Ryška Dr. Dino Sikora

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. januáru 2025:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	(v %)	(v %)	(v %)	
Takko Fashion s.r.o.	1 000 000	100	100	0	521 000
Spolu	1 000 000	100	100	0	521 000

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. januáru 2024:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	(v %)	(v %)	(v %)	
Takko Fashion s.r.o.	1 000 000	100	100	0	521 000
Spolu	1 000 000	100	100	0	521 000

9. Dôpad makroekonomickej situácie na vývoj spoločnosti

Zatiaľ čo mnohé tradičné textilné maloobchodné reťazce bojujú o prežitie, Takko Group ako diskontný predajca módy si zabezpečuje ešte väčší podiel na trhu. Spotrebitelia sa pri nákupoch viac orientujú na cenu a odchádzajú od maloobchodných reťazcov s vyššími cenami k nám ako k textilnému diskontu, ktorý ponúka kvalitné oblečenie za atraktívne ceny. Takko Group tiež menej trpí internetovou konkurenciou, ktorá spôsobuje toľko problémov „klasickým maloobchodníkom“, pretože Takko predáva len svoje vlastné kolekcie, a preto sa nemusí obávať príliš veľkej cenovej konkurencie na internete.

Celkovo vedenie Spoločnosti očakáva v súčasnom rozpočte nárast čistých príjmov Takko Group vo fiškálnom roku 2025/26 v porovnaní s predchádzajúcim 12-mesačným obdobím.

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

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

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

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

Poznámky sú zostavené tak, aby informácie v nich uvedené boli užitočné, významné, zrozumiteľné, porovnateľné a spoľahlivé. V poznámkach sú uvedené údaje pre ktoré má Spoločnosť obsahovú náplň v súlade s opatrením č.MF/19927/2015-74.

2. 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 vytvorený vlastnou činnosťou spoločnosť neobstarávala.

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne spoločnosť nenadobudla.

Dlhodobý nehmotný majetok do 2 400 EUR vrátane je účtovaný priamo do nákladov.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania (v rokoch)	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba
Softvér	5	Rovnomerné odpisovanie	1/60 x počet mesiacov
Goodwill	5	Rovnomerné odpisovanie	1/60 x počet mesiacov

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Spoločnosť uskutočňuje technické zhodnotenie na prenajatom majetku so súhlasom prenajímateľa. Technické zhodnotenie dlhodobého majetku presahujúce 1 700 EUR je zaradované do majetku a odpisuje sa na základe predpokladanej doby nájmu (5–10 rokov) na základe jednotlivých nájomných zmlúv.

Dlhodobý hmotný majetok do 1 700 EUR vrátane je účtovaný priamo do nákladov.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho 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 %)
Techn. zhodnotenie prenaj. majetku	5-10	Rovnomerný odpis	10-20
Stroje, prístroje a zariadenia	5-10	Rovnomerný odpis	10-20
Dopravné prostriedky	4-5	Rovnomerný odpis	20-25
Inventár	3-10	Rovnomerný odpis	10-33

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, je vytvorená opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty. V hospodárskom roku 2024/2025 a 2023/2024 neboli tvorené opravné položky z dôvodu dočasného zníženia hodnoty majetku.

3. Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou s použitím metódy váženého aritmetického priemeru. Obstarávacia cena ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka, v účtovnom období Spoločnosť tvorila opravnú položku k tovaru na kalkulované inventúrne rozdiely.

4. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou.

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.

V aktuálnom účtovnom období bola zaúčtovaná opravná položka k pohľadávkam, ktoré spoločnosť nadobudla ako postupník. Popis v časti III, bod 4-Pohľadávky.

5. Finančné účty

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peňažná hotovosť, a zostatky na bankových účtoch.

Dlhodobý finančný majetok spoločnosť nevlastní.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa jednotlivé zložky finančného majetku preceňujú nižšie uvedeným spôsobom.

Peňažné prostriedky a ceniny sú oceňované menovitou hodnotou.

6. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

7. 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.

8. Rezervy

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

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

9. Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie Spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu Bratislava I oddiel Sro vložka číslo 54030/B. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio.

Zákonný rezervný fond tvorí Spoločnosť vo výške 10 % základného imania, v prípade poklesu pod hodnotu 10 % základného imania je Spoločnosť povinná zákonný rezervný fond doplniť o sumu vo výške 5 % čistého zisku vykázaného v riadnej účtovnej závierke na najbližší nasledujúci účtovný rok.

10. 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.

11. Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu 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. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

12. Odložená daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy.

Odložená daň z príjmu (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

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

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

13. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

14. Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli. Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku.

15. Finančný Leasing

Spoločnosť v hospodárskom roku 2024/2025 a 2023/2024 neobstarávala majetok formou finančného lízingu.

Majetok obstaraný formou finančného lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

16. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na menu Euro kurzom, za ktorý boli nakúpené alebo predané.

17. Vykazovanie výnosov

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Tržby za tovar sa účtujú na základe tržieb za predaný tovar na jednotlivých predajniach na základe tržieb v ERP (informačný systém). Tržby za služby predstavujú najmä tržby za logistické služby účtované na základe pravidelnej mesačnej fakturácie na základe zmluvy. Ostatné prípadne tržby sú účtované na základe fakturácie ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu, splnenia dodávky alebo poskytnutia služby.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.2.2023	0	13 489	28 000	989 748	0	0	0	1 031 237
Stav k 31.1.2024	0	13 489	28 000	989 748	0	0	0	1 031 237
Oprávky								
Stav k 1.2.2023	0	13 489	28 000	989 748	0	0	0	1 031 237
Stav k 31.1.2024	0	13 489	28 000	989 748	0	0	0	1 031 237
Opravné položky								
Stav k 1.2.2023	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.1.2024	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.2.2023	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.1.2024	0	0	0	0	0	0	0	0

Spoločnosť vykazuje v majetku goodwill ktorý vznikol v roku 2009/2010 ako rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu Takko Fashion s.r.o., organizačná zložka vložená do Spoločnosti a reálnou hodnotou jednotlivých položiek majetku a záväzkov ocenených v účtovníctve Spoločnosti Takko Fashion Slovakia s. r. o. ku dňu obstarania.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Presun – hodnota majetku, ktorá už bola evidovaná v účtovnej závierke k 31.1.2025

Prírastok, úbytok – hodnota majetku nadobudnutého a vyradeného v sledovanom účtovnom období.

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.2.2024	0	3 040 604	2 632 373	0	0	0	0	0	5 672 977
Prírastky	0	11 097	54 442	0	0	0	75 360	0	402 970
Úbytky	0	-302 728	-252 321	0	0	0	0	0	-817 120
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.1.2025	0	2 748 973	2 434 494	0	0	0	75 360	0	5 258 827
Oprávk									
Stav k 1.2.2024	0	2 455 799	2 201 862	0	0	0	0	0	4 657 661
Prírastky	0	212 794	104 618	0	0	0	0	0	317 412
Úbytky	0	-302 728	-242 382	0	0	0	0	0	-545 110
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.1.2025	0	2 365 865	2 064 098	0	0	0	0	0	4 429 963
Opravné položky									
Stav k 1.2.2024	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 k 31.1.2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.2.2024	0	584 805	430 511	0	0	0	0	0	1 015 316
Stav k 31.1.2025	0	383 108	370 396	0	0	0	75 360	0	828 864

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

3. Zásoby

Hodnota ocenenia nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa upravuje prostredníctvom opravných položiek. Opravná položka sa tvorí na základe predpokladu nižších budúcich ekonomických úžitkov z realizácie zásob. Opravná položka k zásobám k 31. januáru 2025 vykazuje zostatok v hodnote 33 987 EUR (k 31. januáru 2024 v hodnote 38 659 EUR).

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.2.2024	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.1.2025
Tovar	38 659	33 987	0	38 659	33 987
Zásoby spolu	38 659	33 987	0	38 659	33 987

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.2.2023	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.1.2024
Tovar	41 757	38 659	0	41 757	38 659
Zásoby spolu	41 757	38 659	0	41 575	38 659

4. Pohľadávky

Spoločnosť neevviduje žiadne rizikové pohľadávky z vlastného obchodného styku. K tomuto druhu pohľadávok nevzniká potreba tvorby opravných položiek k 31. januáru 2025, ani k 31. januáru 2024 okrem nižšie uvedené opravné položky k nadobudnutej pohľadávke postúpením. Spoločnosť v sledovanom účtovnom období neodpisovala žiadne nedobytné pohľadávky z obchodného styku.

Opravná položka je vytvorená k nadobudnutej pohľadávke postúpením:

Postupca : Takko Holding GmbH
Dížnik: Walcker Offsetdruck GmbH & Co KG
Hodnota pohľadávky 20 018,08 EUR
Doklad: 21000332

Tvorba opravnej položky:

	Stav k 1.2.2024	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.1.2025
Pohľadávky z postúpenia	20 018	0	0	0	20 018
Spolu	20 018	0	0	0	20 018

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splat- nosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	61 433	0	61 433
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	61 433	0	61 433
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	1075 323	0	1075 323
Iné pohľadávky - kaucie	744 130	0	744 130
Iné pohľadávky - odložená daňová pohľadávka	331 193	0	331 193
Dlhodobé pohľadávky spolu	1136 756	0	1136 756

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	371 984	20 018	392 002
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	348 294	0	348 294
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	23 690	20 018	43 708
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	126 767	0	126 767
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Iné pohľadávky	126 767	0	126 767
Krátkodobé pohľadávky spolu	498 751	20 018	518 769

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	68 100	0	68 100
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	68 100	0	68 100
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	1 071 360	0	1 071 360
Iné pohľadávky - kaucie	771 261	0	771 261
Iné pohľadávky - odložená daňová pohľadávka	300 099	0	300 099
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 139 460	0	1 139 460
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	480 161	20 706	500 867
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	347 705	0	347 705
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	132 456	20 706	153 162
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	2 335 361	0	2 335 361
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	2 038 605	0	2 038 605
Iné pohľadávky	296 756	0	296 756
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 815 522	20 706	2 836 228

5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6.

6. Finančné účty

Informácie o krátkodobom finančnom majetku:

Názov položky	Stav k 31.1.2025	Stav k 31.1.2024
Pokladnica, ceniny	183 791	103 889
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	7 161 140	401 871
Peniaze na ceste	51 779	38 514
Spolu	7 396 710	544 274

Spoločnosť nemá otvorený kontokorentný účet.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.1.2025	Stav k 31.1.2024
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	244 144	325 292
Nájomné	209 753	289 487
Poistenie	3 655	19 897
Reklama	834	1 002
Ostatné náklady budúcich období	29 902	14 906
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	244 144	325 292

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VIII.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2024/2025	2023/2024
Začiatkový stav sociálneho fondu	39 934	34 529
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	29 429	28 150
Tvorba sociálneho fondu spolu	29 429	28 150
Čerpanie sociálneho fondu	-22 394	- 22 745
Konečný zostatok sociálneho fondu	46 969	39 934

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6.

4. Závazky

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

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	7 007 815	123 079	7 130 894
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	6 702 926	0	6 702 926
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	304 889	123 079	427 968
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	957 821	0	957 821
Závazky voči zamestnancom	0	0	334 745	0	334 745
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	224 705	0	224 705
Daňové záväzky a dotácie	0	0	394 591	0	394 591
Iné záväzky	0	0	3 780	0	3 780
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	7 965 636	123 079	8 088 715

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	767 558	77 575	845 133
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	519 999	0	519 999
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	247 559	77 575	325 134
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	786 194	0	786 194
Závazky voči zamestnancom	0	0	336 375	0	336 375
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	209 724	0	209 724
Daňové záväzky a dotácie	0	0	236 715	0	236 715
Iné záväzky	0	0	3 380	0	3 380
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1 553 752	77 575	1 631 327

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2024/2025 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.2.2024	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.1.2025
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 539 105	0	0	1 539 105	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	1 539 105	0	0	1 539 105	0
Dlhodobá mimoriadna rezerva na škodu	1 539 105	0	0	1 539 105	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	441 847	445 922	441 847	0	445 922
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	117 492	135 012	117 492	0	135 012
Rezerva na dovolenku	117 492	135 012	117 492	0	135 012
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	324 355	310 910	324 355	0	310 910
Rezerva na bonusy zam	40 753	79 846	40 753	0	79 846
Rezerva na nevyf. dod.	42 894	39 521	42 894	0	39 521
Rezerva vedľ. náklady nájom	215 967	166 178	215 967	0	166 178
Rezerva na audit a ÚZ	22 260	22 740	22 260	0	22 740
Rezerva ostatná	2 481	2 625	2 481	0	2 625
Rezervy spolu	1 980 952	445 922	441 847	1 539 105	445 922

Predpokladaný rok použitia vytvorených krátkodobých rezerv je v hospodárskom roku 2025/2026.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.2.2023	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.1.2024
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 539 105	0	0	0	1 539 105
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	1 539 105	0	0	0	1 539 105
Dlhodobá mimoriadna rezerva na škodu	1 539 105	0	0	0	1 539 105
Krátkodobé rezervy, z toho:	561 317	441 847	561 317	0	441 847
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	116 998	117 492	116 998	0	117 492
Rezerva na dovolenku	116 998	117 492	116 998	0	117 492
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	444 319	324 355	444 319	0	324 355
Rezerva na bonusy zam	79 898	40 753	79 898	0	40 753
Rezerva na nevyf. dod.	51 062	42 894	51 062	0	42 894
Rezerva vedľ. náklady nájom	289 994	215 967	289 994	0	215 967
Rezerva na audit a ÚZ	21 000	22 260	21 000	0	22 260
Rezerva ostatná	2 365	2 481	2 365	0	2 481

Rezervy spolu	2 100 422	441 847	561 317	0	1 980 952
----------------------	------------------	----------------	----------------	----------	------------------

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Spoločnosť v sledovanom ani predchádzajúcim účtovnom období nečerpala žiadne bankové úvery ani finančné výpomoci.

7. Prijaté pôžičky

Vo vzťahu s Takko Holding GmbH je dohoda o úročení operatívnych dodávateľských úverov v rámci skupiny. Takko Holding GmbH ako dodávateľ tovaru a služieb poskytuje pravidelne dodávateľské úvery. Po prekročení 30 dňovej splatnosti je dlžná čiastka úročená podľa dohody. Likvidné prebytky sa koncentrujú na účtoch Takko Holding GmbH a ak nie sú použité na úhradu dodávateľských faktúr, sú taktiež úročené.

8. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť nemá majetok prenajatý formou finančného lízingu. Maloobchodné predajne sú v nájme od tretích osôb.

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2024/2025	2023/2024
Tržby z predaja tovaru	38 906 720	34 974 070
Tržby z predaja služieb	4 035 124	3 785 028
Ostatné výnosy	321 497	134 497
Čistý obrat celkom	43 263 341	38 893 595

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť od- bytu	Tržby za tovar		Tržby za služby – logistické služby, nájomné		Provízia Beeline		Spolu	
	2024/2025	2023/2024	2024/2025	2023/2024	2024/2025	2023/2024	2024/2025	2023/2024
Slovensko	38 906 720	34 974 070	33 240	32 070	0	0	38 939 960	35 006 140
Nemecko	0	0	3 639 005	3 517 919	362 878	235 039	4 001 883	3 752 958
Spolu	38 906 720	34 974 070	3 672 245	3 549 989	362 878	235 039	42 941 843	38 759 098

Rozhodujúca časť výnosov Spoločnosti je z realizovaného predaja tovaru – odevu konečným zákazníkom – maloobchodné predajne.

Okrem hlavnej činnosti a to predaj textilného tovaru firma poskytuje v logistickom centre Senec

komplexné logistické služby spoločnosti Takko Holding GmbH pre zásobovanie tovarom koncernových spoločností - pre strednú a východnú Európu.

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neprodukuje vlastné zásoby - neučtuje o zmene stavu zásob vlastnej výroby.

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad významných položiek nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2024/2025	2023/2024
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	11 212 228	10 876 921
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	23 674	22 061
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	23 674	22 061
Ostatné náklady za poskytnuté služby,	11 188 554	10 854 860
<i>z toho významné položky:</i>		
Marketingové, reklamné služby; vrátane výroby prospektov, reprezentácia	1 578 241	923 294
Preprava hotovosti a tovaru	49 017	63 170
Nájomné, vrátane vedľajších súvisiacich nákladov	8 009 833	8 305 493
Personálny leasing; nábor a školenie zamestnancov	161 984	216 103
Oprava a údržba majetku	272 014	308 618
Služby - účtovné a daňové	91 038	91 127
Služby nakupované IC	651 547	677 390
Služby -likvidácia tovaru	200 254	151 045
Ostatné služby	174 626	118 620
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	-1 474 225	58 814
Ostatné náklady	64 880	58 814
Ostatné náklady - zrušenie rezervy	-1 539 105	0
Finančné náklady, z toho:	146 248	132 802
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	224	160
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>146 024</i>	<i>132 642</i>
Bankové poplatky - platobné karty	146 024	132 642

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2024/2025	2023/2024
Osobné náklady, z toho:	7 988 990	7 656 622
Mzdy	5 626 157	5 415 380
Sociálne poistenie	2 011 159	1 906 947
Sociálne náklady	351 674	334 295

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.01.2024	Zaúčtovaná do vlastného ima- nia	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.01.2025
Dlhodobý majetok	172 856	0	33 370	206 227
Zásoby	8 118	0	39	8 157
Rezervy	68 115	0	6 503	74 618
Ostatné	51 010	0	-8 819	42 191
Celkom	300 099	0	31 093	331 193
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	24%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	300 099	0	0	289 794
Vplyv zmeny sadzby dane				41 399
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	300 099	0	0	331 193
Odložená daňová pohľadávka zaúčto- vaná	300 099	0	0	331 193

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2024/2025			2023/2024		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 879 323			1 972 017		
Teoretická daň		814 657	21%		414 124	21%
Daňovo neuznané náklady	89 999	18 900		-176 827	-37 134	
Zmena stavu dočasných rozdielov	-1 624 332	-341 110				
Iné - zostatková cena DHM	34 157	7 174				
Spolu	2 379 147	499 621		1 795 190	376 990	
Splatná daň z príjmov		499 621			376 990	
Odložená daň z príjmov		-31 093			59 687	
Celková daň z príjmov		468 528			436 677	

Od 1.1.2025 vstupuje v platnosť zavedenie novej sadzby dane z príjmov vo výške 24% zo základu dane pre právnické osoby, ktoré dosiahnu v príslušnom zdaňovacom období zdaniteľné príjmy vo výške presahujúcej 5 mil. EUR. Prvýkrát sa použije pri podaní daňového priznania za zdaňovacie obdobie, ktoré začína najskôr 1. januára 2025.

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienený majetok

Spoločnosť nemala k 31. januáru 2025 a 31. januáru 2024 žiadne podmienené aktíva.

2. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemala k 31. januáru 2025 a 31. januáru 2024 žiadne podmienené záväzky.

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A PREDPOKLAD NEPRETRŽITÉHO FUNGOVANIA SPOLOČNOSTI PO DOBU NASLEDUJÚCICH 12 MESIACOV

Po 31. januári 2025 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2024/2025.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi spoločnosťou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Takko Holding GmbH – DE	Predaj služieb	3 634 170	3 506 314
Takko Holding GmbH – DE	Nákup tovaru	21 843 850	14 583 977
Takko Holding GmbH – DE	Nákup služieb	1 544 219	701 707
Takko Holding GmbH – DE	Úroky výnosové	149 147	28 474
Takko Holding GmbH – DE	Nákup majetku	70 855	27 755
Takko Holding GmbH – DE	Prodej majetku	9 156	0
Takko Fashion Austria GmbH - AT	Predaj služieb	0	116
Takko Fashion Austria GmbH - AT	Nákup služieb	62 439	74 340
Takko Fashion, s.r.o. – CZ	Nákup služieb	319 225	331 536
Takko Fashion, s.r.o. – CZ	Predaj služieb	5 602	14 554
Takko Fashion, s.r.o. – CZ	Predaj majetku	0	6 250
Takko Fashion, s.r.o. – CZ	Nákup majetku	666	0
Takko Fashion, s.r.o. – CZ	Výplata dividendy	2 700 000	1 900 000
Takko Logistik GmbH & Co. KG	Predaj služieb	2 247	1 386

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

VIII. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.2.2024	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.1.2025
Základné imanie	1 000 000	0	0	0	1 000 000
Ostatné kapitálové fondy	521 000	0	0	0	521 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	100 000	0	0	0	100 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 811 156	0	-1 164 660	0	646 496
Neuhradená strataminulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodáreniabežného účtovného obdobia	1 535 340	3 410 795	0	-1 535 340	3 410 795
Vlastné imanie spolu	4 967 496	3 410 795	-1 164 660	-1 535 340	5 678 291

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Stav k 1.2.2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.1.2024
Základné imanie	1 000 000	0	0	0	1 000 000
Ostatné kapitálové fondy	521 000	0	0	0	521 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	100 000	0	0	0	100 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 120 357	0	-309 201	0	1 811 156
Neuhradená strataminulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárianiabežného účtovného obdobia	1 590 799	1 535 340	0	-1 590 799	1 535 340
Vlastné imanie spolu	5 332 156	1 535 340	-309 201	-1 590 799	4 967 496

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2023/2024

Účtovný zisk za hospodársky rok 2023/2024 vo výške 1 535 340 EUR a časť nerozdeleného zisku minulých rokov boli rozdeleny nasledovne:

Názov položky	2023/2024
Rozdelenie účtovného zisku 2023/2024	1 535 340
Vyplatenie dividendy spoločníkom z nerozdeleného zisku minulých rokov	1 164 660
Spolu	2 700 000

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2024/2025

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán nenavrhol rozdelenie zisku za účtovné obdobie 2024/2025.

IX. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Peniaze a peňažné ekvivalenty:

Názov položky	Stav k 31.1.2025	Stav k 31.1.2024
Pokladnica, ceniny	183 791	103 889
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	7 212 919	440 385
Cash-pooling	0	0

Spolu **7 396 710** **544 274**

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2024/2025	2023/2024
Výsledok hospodárenia pred zdanením	3 879 323	1 972 017
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku + ZC	309 939	274 601
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-4 672	-3 098
Zmena stavu rezerv	-1 535 030	-119 470
Úrokové náklady (netto)	-172 536	-28 474
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-28 907	-8 692
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 448 117	2 086 884
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	7 330 733	683 230
Úbytok (prírastok) zásob	2 359 783	-196 435
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-1 370 844	2 176 194
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	6 341 794	-1 296 529
Prevádzkové peňažné toky	9 778 850	2 770 114
Názov položky	2024/2025	2023/2024
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-2 831 834	-2 505 747
Prijaté úroky	172 536	28 474
Zaplatená daň z príjmov	-304 370	-634 221
Vyplatené dividendy	-2 700 000	-1 900 000
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	6 947 016	264 367
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-141 569	-607 614
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	46 989	19 774
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-94 580	-587 840
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	6 852 436	- 323 473
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	544 274	867 747

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka

7 396 710

544 274