

2024

VÝROČNÁ SPRÁVA / ANNUAL REPORT

The logo for tescoma, featuring the word "tescoma" in a white, lowercase, sans-serif font with a registered trademark symbol (®) at the end, set against a solid red rectangular background.

tescoma®

TESCOMA s.r.o.
Nimnická cesta 1495/21
020 01 Púchov

Základné údaje spoločnosti

Názov:	TESCOMA
Právna forma:	spoločnosť s ručením obmedzeným
Sídlo:	Nimnická cesta 1495/21 020 01 Púchov
Dátum založenia:	06. 01. 1993
Dátum zápisu do obchodného registra:	09. 03. 1993
IČO:	31343988
DIČ:	2020441654

Štatutárny orgán – konateľ

Miroslav Palát, Mgr. Miroslav Seidl

Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra

- 1/sprostredkovanie nákupu a predaja tovarov
- 2/nákup a predaj tovarov (na tovar, na ktorý sa vyžaduje osobitné povolenie, možnosť nákupu a predaja tovaru vykonávať len s osobitným povolením).
- 3/prenájom hnuteľných vecí
- 4/sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- 5/reklamné a marketingové služby

Základné imanie

Základné imanie spoločnosti predstavuje vklad majiteľa Tescoma Invest a.s. vo výške 8 632 EUR.

Sídlo spoločnosti

Sídlo spoločnosti TESCOMA s. r. o. je v Púchove, kde sa nachádza vedenie, administratíva a distribučné centrum.

História spoločnosti

História dnes už svetovej značky TESCOVA sa začína písať v roku 1992 v malej prenajatej garáži v Zlíne – meste s priemyselnou tradíciou ležiacom uprostred Československa. Bol to posledný rok existencie tohto štátu a prvý rok života firmy, ktorej výrobky dnes nájdete v kuchyni po celom svete.

Spoločnosť TESCOVA s.r.o. so sídlom v Púchove si trvale udržiava poprednú pozíciu na slovenskom trhu predajcov kuchynských potrieb. Predmetom nášho podnikania je predaj značkových potrieb pre domácnosť. Od svojho vzniku v roku 1993 zostávame verní týmto zásadám:

- ponúknuť široký sortiment výrobkov prvotriednej kvality za priaznivé ceny
- propagovať obchodnú značku a dobré meno TESCOVA vo všetkých regiónoch Slovenska

Náš sortiment obsahuje viac ako 7000 výrobkov pre domáce kuchyne i gastronómiu, prípravu, varenie, stolovanie a prezentáciu pokrmov. Značka TESCOVA je registrovanou ochrannou známkou výrobcu kuchynských potrieb.

Dlhodobé úspešné pôsobenie značky TESCOVA na slovenskom trhu stojí na týchto základoch:

- 1, mimoriadne široká a ucelená ponuka kuchynských potrieb
- 2, prvotriedna kvalita použitých materiálov a dokonalé spracovanie výrobkov
- 3, originálny design, kvalitné a funkčné výrobky pre každého
- 4, profesionálny prístup a kultivované prostredie pri predaji,
- 5, rýchly a kvalitný servis výrobkov

Obchodná činnosť a marketing

V roku 2024 prevádzkovala spoločnosť TESCO MA s.r.o. k 31.12.2024 31 vlastných predajní, ktoré sa nachádzajú v 21 mestách na území Slovenska. Počet predajní sa znížil o jednu prevádzku v júni, keď spoločnosť zatvorila predajňu v Michalovciach, z dôvodu dlhotrvajúcej nerentabilnosti prevádzky.

Predajné centrá

- v Púchove
- v Bratislave -8
- v Košiciach -4
- v Žiline -2
- v Trenčíne -2
- v Liptovskom Mikuláši
- v Žiari nad Hronom
- v Martine
- v Banskej Bystrici
- v Nitre -2
- v Trnave
- v Dunajskej Strede
- v Prešove -2
- v Leviciach
- v Poprade
- v Šali
- v Hlohovci

Celková rozloha všetkých predajní dosahuje 3 128 m², pričom najmenšia predajňa v Šali má rozlohu 40 m² a najväčšia v Banskej Bystrici 140 m².

V roku 2024 zamestnávala spoločnosť vo svojich predajných centrách 110 zamestnancov, ktorí zabezpečujú kvalitnú obsluhu zákazníkov a starajú sa plynulý chod predajní.

Tržby na vlastných predajniach v tomto roku dosiahli celkovú sumu 8 312 tis Eur bez DPH, pričom spoločnosť predala 870 848 ks tovaru prostredníctvom 358 469 pokladničných dokladov.

V priebehu roku 2024 sa na predajniach uskutočňovali rôzne akcie a podujatia s cieľom podporiť predaj a zvýšiť záujem zákazníkov o produkty TESCO MA. Priemerná zľava poskytovaná zákazníkom za rok 2024 dosiahla 12,21 % z ceny výrobku, čo prispelo k zvýšeniu atraktivity produktov a stimulácii ich predaja.

Spoločnosť TESCO MA v roku 2024 dosiahla významné úspechy v oblasti marketingových a propagačných aktivít. Pravidelne organizovala rôzne kampane a akcie, ktoré nielen podporovali predaj, ale budovali silnejší vzťah so zákazníkmi a zvyšovali povedomie o značke TESCO MA. Vďaka týmto aktivitám sa podarilo zvýšiť záujem zákazníkov o nákup v predajných centrách. Spoločnosť tiež investovala do rozšírenia sortimentu, pričom do ponuky pridala nové produkty, ktoré oslovili širokú škálu zákazníkov. Táto stratégia diverzifikácia sortimentu viedla k rastu tržieb a k posilneniu pozície na trhu. Modernizované prostredie, prehľadná prezentácia výrobkov a prívetivá atmosféra prispeli k tomu, že zákazníci ešte viac si obľúbili návštevy predajných centier TESCO MA.

o Reťazce

V oblasti reťazcov obraty boli znížené oproti roku 2023 o 31 tis EUR.

o Súkromní odberatelia

V segmente súkromných odberateľov došlo k poklesu tržieb o 259 tis EUR.

o B2B

V roku 2024 sme aj naďalej podporovali aktivity v oblasti B2B predaja. Pokračovala spolupráca na partnerskej úrovni.

o E-shop

Pre zvýšenie predaja v internetovom obchode Tescoma, sme sa opäť výrazne venovali, on-line podpore a marketingovým aktivitám na podporu predaja v e-shope.

o Marketingová činnosť

Reklamy v tlači boli na rovnakej úrovni ako v roku 2023. Ďalej boli prezentované naše výrobky v televízií Markíza, RTVS tiež v rádiách ako FAN a VLNA.

Záver

V oblasti vlastných PC došlo k poklesu obratu o 1,01%.

V oblasti E-shopu došlo k poklesu obratu o 5,77%.

V oblasti reťazcov došlo k poklesu obratu o 26,82%.

V oblasti súkromného sektoru došlo k poklesu obratu o 14,41%.

V oblasti ostatných značkových predajní došlo k poklesu obratu o 6,75%.

Celkovo za rok 2024 bol zaznamenaný pokles obratu oproti roku 2023 o 3,83%.

Z vyššie uvedeného vyplýva, že rok 2024 priniesol potvrdenie správnosti trendu, orientovať sa na vlastné predajne, z ktorých firma získava stabilné tržby.

Ekonomika spoločnosti

Rok 2024 bol ekonomicky náročnejším rokom ako predchádzajúci rok. Očakávaný bol hlavne mesiac december, ktorý bol ťažiskovým mesiacom, keď tržby v tomto mesiaci boli vo výške 1 951 tis Eur.

Celkové tržby za tovar v roku 2024 boli vo výške 11 282 tis Eur, čo je o 3,83 % menej ako v roku 2023. Najvyšší podiel na tržbách mali naše predajné centrá, keď ročné tržby dosiahli vo výške 8 312 tis Eur čo je 73,68 % podiel na celkových tržbách.

V nákladových položkách bol pokles spotreby materiálu a služieb oproti roku 2023. Osobné náklady narástli oproti roku 2023 cca o 8%, z dôvodu dorovnania minimálnej mzdy všetkých predavačiek, vyplatením odstupného a odchodného, zvýšením súm stravného.

V ostatných nákladových položkách nedošlo k výrazným zmenám oproti roku 2023.

Hospodársky výsledok pred zdanením dosiahla spoločnosť vo výške 585 429 EUR. Oproti roku 2023 je nižší o 14 %. Rentabilita tržieb pri tomto výsledku je 5,19 %, čo je v porovnaní s rokom 2023 nižšia o 11 %.

K 31. 12. 2024 spoločnosť evidovala majetok v celkovej hodnote 6 532 591 EUR, z toho neobežný majetok 793 009 EUR. Z obežného majetku najvyššie položky predstavujú pohľadávky našich obchodných partnerov vo výške 595 509 EUR, finančné účty 3 864 470 EUR a zásoby 974 482 EUR. Vlastné imanie spoločnosti k 31. 12. 2024 predstavuje čiastku 5 207 548 EUR, čo je 80 % celkových pasív spoločnosti. TESCO MA mala k 31. 12. 2024 celkové záväzky v objeme 1 317 703 EUR, z toho záväzky z obchodného styku 629 067 EUR.

Spoločnosť sa v roku 2024 nedostala do platobnej a úverovej zadlženosti.

Základné finančné údaje

Súvaha

			<u>EUR</u>
Aktíva	2024	2023	2022
Majetok spolu	6 532 591	6 011 337	7 180 040
Neobežný majetok	793 009	859 948	856 339
Obežný majetok	5 585 711	5 040 656	6 205 257
z toho:			
Zásoby	974 482	1 030 731	1 171 790
Krátkodobé pohľadávky	743 700	805 166	742 538
Finančné účty	3 864 470	3 197 290	4 290 929
Pasíva			
Základné imania	8 632	8 632	8 632
Závazky	1 317 703	1 261 840	2 174 428
z toho:			
Rezervy	63 721	98 089	88 334
Dlhodobé záväzky		27 281	47 264
Krátkodobé záväzky	1 253 982	1 136 470	2 038 830

Výkaz ziskov a strát

	EUR		
	2024	2023	2022
Tržby za tovar	11 281 877	11 730 945	11 935 451
Tržby z predaja služieb	9 195	18 911	10 824
Pridaná hodnota	4 267 000	4 174 114	4 511 012
Daň z príjmov	127 378	154 972	227 850
Výsledok hospodárenia/zisk	458 051	528 723	784 838

Zamestnanosť a sociálna politika spoločnosti

Spoločnosť v roku 2024 zamestnávala 145 pracovníkov, čím sa podieľala na zamestnanosti okrem púchovského regiónu viacerých regiónov Slovenska. TESCO MA s.r.o. má aktívnu sociálnu politiku, ktorou každoročne podporuje zamestnancov príspevkami na stravu nad zákon stanovený rámec, pokiaľ sa dá, organizuje kultúrne a športové podujatia, vynakladá finančné prostriedky na vzdelávanie zamestnancov vo forme dodávateľských školení. Okrem peňažnej mzdy poskytuje zamestnancom naturálnu mzdu vo forme vlastného tovaru.

Ciele spoločnosti

Pre rok 2025 plánuje TESCO MA:

- Podporu a rozvoj internetového predaja vrátane väčšej orientácie na marketingové a obchodné aktivity reklamy a PR v prostredí internetu.
- Podpora a rozvoj B2B predaja.
- Podpora a rozvoj súkromného sektora.
- Posilňovanie pozície na trhu.

Dopady na životné prostredie

Spoločnosť zohľadňuje princípy trvalej udržateľnosti a efektívnosti pri ďalšom rozvoji a stanovení dlhodobých cieľov, pre vybudovanie ekologickej spoločnosti budúcnosti.

Cieľom spoločnosti je udržať vplyvy na životné prostredie a spotrebu energií na najnižšej možnej úrovni, dodržiavať platné právne predpisy v oblasti ochrany životného prostredia, rozhodnutia orgánov štátnej správy a prijímať preventívne opatrenia pre prípad vzniku havárií. V roku 2024 spoločnosť investovala na náklady na ochranu životného prostredia, konkrétne na narábanie s odpadom čiastku cca 27 tis. Eur.

Iné dôležité informácie

a/ Spoločnosť nemá dcérske podniky a nie je ani neobmedzene ručiacim spoločníkom verejnej obchodnej spoločnosti a ani komplementárom komanditnej spoločnosti.

b/ Spoločnosť nemá v zahraničí založenú organizačnú zložku.

c/ Spoločnosť nemá žiadne náklady v oblasti výskumu a vývoja.

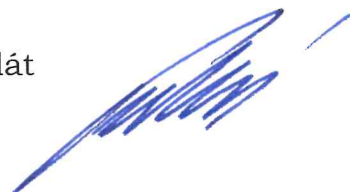
d/ Spoločnosť neúčtovala o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky

Udalosti ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Do zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne okolnosti, ktoré by ovplyvnili účtovnú závierku.

V Púchove 02.04.2025

Miroslav Palát
konateľ



Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti TESCOVA, s.r.o.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti TESCOVA, s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2024, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2024 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.



Shape the future
with confidence

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

So štatutárnym orgánom komunikujeme okrem iných záležitostí plánovaný rozsah a časový harmonogram auditu a významné zistenia z auditu, vrátane významných nedostatkov v interných kontrolách, ktoré identifikujeme počas nášho auditu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2024 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.



Shape the future
with confidence

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

20. mája 2025
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'P' followed by a horizontal line and a dash.

Ing. Peter Uram-Hrišo, štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 996

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2024

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 4 4 1 6 5 4	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2 0 2 4
IČO 3 1 3 4 3 9 8 8	mimoriadna	X veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 2 4
SK NACE 4 6 . 4 9 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 3 do 1 2 2 0 2 3

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

TESCOMA s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

NIMNICKÁ CESTA

Číslo

1 4 9 5 / 2 1

PSČ

Obec

0 2 0 0 1 PÚCHOV

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Trenčín, oddiel S r o, v l ožka č. 3 0 1 5 / R, zápis 9 . 3 . 1 9 9 3

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 7 . 0 3 . 2 0 2 5

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	9 0 2 4 4 4 6	6 5 3 2 5 9 1	
			2 4 9 1 8 5 5		6 0 1 1 3 3 7
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	3 2 6 9 1 1 2	7 9 3 0 0 9	
			2 4 7 6 1 0 3		8 5 9 9 4 8
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	- 4 0 5 7 5	- 1 7 3 8 9	
			- 2 3 1 8 6		- 2 3 1 8 6
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05			
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07	- 4 0 5 7 5	- 1 7 3 8 9	
			- 2 3 1 8 6		- 2 3 1 8 6
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	3 3 0 9 6 8 7	8 1 0 3 9 8	
			2 4 9 9 2 8 9		8 8 3 1 3 4
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	3 4 8 0 2	3 4 8 0 2	
					3 4 8 0 2
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	2 2 6 9 7 9 4	5 9 0 6 8 9	
			1 6 7 9 1 0 5		6 8 0 3 8 3
3.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	1 0 0 5 0 9 1	1 8 4 9 0 7	
			8 2 0 1 8 4		1 6 7 9 4 9



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1		Netto 2
				Korekcia - časť 2		Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15				
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18				
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19				
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22				
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23				
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24				
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25				
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28				



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	5 6 0 1 4 6 3	5 5 8 5 7 1 1	
			1 5 7 5 2		5 0 4 0 6 5 6
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	9 8 8 3 3 8	9 7 4 4 8 2	
			1 3 8 5 6		1 0 3 0 7 3 1
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	9 8 8 3 3 8	9 7 4 4 8 2	
			1 3 8 5 6		1 0 3 0 7 3 1
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	3 0 5 9	3 0 5 9	
					7 4 6 9
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1		Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2			
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43					
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44					
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45					
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46					
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47					
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48					
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49					
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50					
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51					
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	3 0 5 9	3 0 5 9	7 4 6 9		
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	7 4 5 5 9 6	7 4 3 7 0 0	8 0 5 1 6 6		
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	5 9 7 4 0 5	5 9 5 5 0 9	6 8 5 0 3 1		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55					
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56					



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
			Netto 3		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	5 9 7 4 0 5 1 8 9 6	5 9 5 5 0 9	6 8 5 0 3 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	8 1 9 5 2	8 1 9 5 2	7 2 7 3 1
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	6 6 2 3 9	6 6 2 3 9	4 7 4 0 4
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	3 8 6 4 4 7 0	3 8 6 4 4 7 0	3 1 9 7 2 9 0
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	8 5 9 1 8	8 5 9 1 8	5 6 8 4 2
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	3 7 7 8 5 5 2	3 7 7 8 5 5 2	3 1 4 0 4 4 8
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 5 3 8 7 1	1 5 3 8 7 1	1 1 0 7 3 3
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 1 5 2 3 8	1 1 5 2 3 8	1 1 0 7 3 3
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	3 8 6 3 3	3 8 6 3 3	

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	6 5 3 2 5 9 1	6 0 1 1 3 3 7
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	5 2 0 7 5 4 8	4 7 4 9 4 9 7
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	8 6 3 2	8 6 3 2
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	8 6 3 2	8 6 3 2
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 5 2 7	1 5 2 7
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 5 2 7	1 5 2 7
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	4 7 3 9 3 3 8	4 2 1 0 6 1 5
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	4 7 3 9 3 3 8	4 2 1 0 6 1 5
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	4 5 8 0 5 1	5 2 8 7 2 3
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 3 1 7 7 0 3	1 2 6 1 8 4 0
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102		2 7 2 8 1
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114		2 7 2 8 1
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 2 5 3 9 8 2	1 1 3 6 4 7 0
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	6 2 9 0 6 7	5 2 2 6 2 6
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	3 6 4 9 0 8	3 4 9 1 5 0
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	2 6 4 1 5 9	1 7 3 4 7 6
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	7 8 4 8	6 6 1 7
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 5 4 2 0 9	1 4 8 6 0 1
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	9 7 8 1 5	9 1 2 0 6
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	3 6 5 0 1 0	3 6 7 4 2 0
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	3 3	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	6 3 7 2 1	9 8 0 8 9
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	4 1 6 5 3	4 9 0 3 9
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	2 2 0 6 8	4 9 0 5 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	7 3 4 0	
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	7 3 4 0	
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 1 2 9 1 0 7 2	1 1 7 4 9 8 5 6
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 1 3 6 6 3 5 3	1 1 8 2 7 9 7 9
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	1 1 2 8 1 8 7 7	1 1 7 3 0 9 4 5
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	9 1 9 5	1 8 9 1 1
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	1 2 2 7 1	1 9 0 0 0
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	6 3 0 1 0	5 9 1 2 3
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 0 7 4 1 3 9 7	1 1 0 6 6 9 4 4
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	4 2 1 5 2 8 4	4 5 4 1 3 3 0
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	2 3 4 8 8 5	3 0 8 3 3 0
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	1 0 6 7	2 2 4 2
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	2 5 7 2 8 3 6	2 7 2 3 8 4 0
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	3 5 1 1 4 2 6	3 2 6 2 7 8 9
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 4 6 5 0 8 7	2 3 1 0 6 6 3
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	8 6 5 3 5 2	7 8 7 8 7 3
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 8 0 9 8 7	1 6 4 2 5 3
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 6 0 0 5	1 5 1 6 5
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 4 0 4 3 9	1 3 2 2 6 3
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 4 0 4 3 9	1 3 2 2 6 3
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	4 9 4 5 5	8 0 9 8 5
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	6 2 4 9 5 6	7 6 1 0 3 5



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	4 2 6 7 0 0 0	4 1 7 4 1 1 4
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	5 6 0 0 9	2 7 7 9 3
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	4 8 1 1 6	9 8 2
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	4 8 1 1 6	9 8 2
XII.	Kurzové zisky (663)	42	7 8 9 3	2 6 8 1 1
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	9 5 5 3 6	1 0 5 1 3 3
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	3 1 2 9 3	3 9 0 8 0
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	6 4 2 4 3	6 6 0 5 3



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 3 9 5 2 7	- 7 7 3 4 0
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	5 8 5 4 2 9	6 8 3 6 9 5
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 2 7 3 7 8	1 5 4 9 7 2
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 2 2 9 6 8	1 6 3 8 2 7
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	4 4 1 0	- 8 8 5 5
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	4 5 8 0 5 1	5 2 8 7 2 3

1. POPIS SPOLOČNOSTI

TESCOMA s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 6/1/1993. Dňa 30/9/1999 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trenčín, oddiel sro, vložka 3015/R. Spoločnosť sídli na Nimnická cesta 1495/21, Púchov 020 01, Slovenská republika, identifikačné číslo 31 343 988.

V roku 2024 boli uskutočnené nasledovné zmeny v zápise do Obchodného registra:
od 01.03.2024 jediný spoločník- Tescoma Invest a.s., výška vkladu spoločníka 8.632,-Eur

Ku dátumu zostavenia účtovnej závierky sú konateľmi spoločnosti:

- Miroslav Palát
- Miroslav Seidl

Hlavným predmetom činnosti je:

1. sprostredkovanie nákupu a predaja tovarov
2. nákup a predaj tovarov /na tovar, na ktorý sa vyžaduje osobitné povolenie
3. prenájom hnutelých vecí
4. sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
5. reklamné a marketingové služby

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	145	145
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	171	184
počet vedúcich zamestnancov	7	7

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Tescoma Invest, a.s.	8 632 EUR	100,00%	100,00%	100,00%
Spolu	8 632 EUR	100,00%	100,00%	100,00%

Spoločník do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník	Dátum zmeny	absolútne	v %		
Miroslav Palát	29.2.2024	996	11,54%	11,54%	11,54%
Petr Chmela	29.2.2024	3 818	44,23%	44,23%	44,23%
Borek Vaculík	26.4.2024	3 818	44,23%	44,23%	44,23%
Spolu	x	8 632	100%	100%	100%

V mene spoločnosti koná konateľ samostatne. Pri právnych úkonoch vykonávaných v písomnej forme pripojí k obchodnému menu spoločnosti svoj podpis.

Spoločnosť je ku dňu zostavenia účtovnej závierky súčasťou skupiny Tescoma. Materskou spoločnosťou spoločnosti je materská spoločnosť Tescoma Invest, a.s. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje materská spoločnosť celej skupiny Tescoma Invest, a.s. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti Tescoma Invest, a.s.; Nupaky 155, 251 01, Česká republika.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako *riadna* účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2023 bola schválená Rozhodnutím jediného spoločníka obchodnej spoločnosti TESCOMA s.r.o. dňa 02.12.2024

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2024 a 2023 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Goodwill/ záporný goodwill vznikol ako rozdiel medzi obstarávacou cenou a podielom spoločnosti na reálnej hodnote obstaraného identifikovateľného majetku a záväzkov v deň obstarania.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Goodwill	7	14%	rovnomerne

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

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

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20-40	2.5% - 5%	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	6-12	8.33% - 16.66%	rovnomerne
Dopravné prostriedky	4	25%	rovnomerne
Inventár	-	-	rovnomerne

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first in, first out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob)/, s použitím pevných cien a oceňovacích rozdielov /váženým aritmetickým priemerom. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

h) 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.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

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

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi , a pod.

Spoločnosť vytvára rezervný fond v súlade s obchodným zákonníkom.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie 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 kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) Výnosy

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.

m) 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.

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

n) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia				-40 575				-40 575
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	-40 575	0	0	0	-40 575
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia				-17 389				-17 389
Prírastky				-5 797				-5 797
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	-23 186	0	0	0	-23 186
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	-23 186	0	0	0	-23 186
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	-17 389	0	0	0	-17 389

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia				-40 575				-40 575
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	-40 575	0	0	0	-40 575
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia				-11 593				-11 593
Prírastky				-5 796				-5 796
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	-17 389	0	0	0	-17 389
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	-28 982	0	0	0	-28 982
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	-23 186	0	0	0	-23 186

V roku 2021 došlo ku kúpe podniku ACS for Business s.r.o..Spoločnosť vykazuje záporný goodwill.

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	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 na začiatku účtovného obdobia	34 802	2 269 794	997 114						3 301 710
Prírastky			73 500						73 500
Úbytky			65 523						65 523
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	34 802	2 269 794	1 005 091	0	0	0	0	0	3 309 687
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 589 411	829 165						2 418 576
Prírastky		89 694	56 542						146 236
Úbytky			65 523						65 523
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 679 105	820 184	0	0	0	0	0	2 499 289
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 802	680 383	167 949	0	0	0	0	0	883 134
Stav na konci účtovného obdobia	34 802	590 689	184 907	0	0	0	0	0	810 398

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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 na začiatku účtovného obdobia	34 802	2 258 295	938 106						3 231 203
Prírastky		11 499	124 373						135 872
Úbytky			65 365						65 365
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	34 802	2 269 794	997 114	0	0	0	0	0	3 301 710
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 493 197	852 685						2 345 882
Prírastky		96 214	41 845						138 059
Úbytky			65 365						65 365
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 589 411	829 165	0	0	0	0	0	2 418 576
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 802	765 098	85 421	0	0	0	0	0	885 321
Stav na konci účtovného obdobia	34 802	680 383	167 949	0	0	0	0	0	883 134

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok okrem dopravných prostriedkov je poistený v poisťovni Allianz a.s. Majetkové poistenie zahŕňa poistenie budov, hnutelných vecí, prerušenia prevádzky, poistenie strojov a elektroniky a poistenie všeobecnej zodpovednosti za škodu. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 8.538 tis Eur. Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko poškodenia vecí a prerušenia prevádzky je 12.191 tis Eur. Povinné zmluvné poistenie vozidiel je v poisťovni Union a havarijné poistenie je uzatvorené s rôznymi poisťovňami.

c) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neevduje.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe internej politiky.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál					0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar	12 790	13 857	-12 791		13 856
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	12 790	13 857	-12 791	0	13 856

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Spoločnosť neeviduje.

7. POHLÁDKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	948	948			1 896
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	948	948	0	0	1 896

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok - bežné účtovné obdobie

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	3 059		3 059
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 059	0	3 059
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	595 509	1 896	597 405
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	81 952		81 952
Iné pohľadávky	66 239		66 239
Krátkodobé pohľadávky spolu	743 700	1 896	745 596

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	7 469		7 469
Dlhodobé pohľadávky spolu	7 469		7 469
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	683 135	1 896	685 031
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	72 731		72 731
Iné pohľadávky	47 404		47 404
Krátkodobé pohľadávky spolu	803 270	1 896	805 166

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	85 918	56 842
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 778 552	3 140 448
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	3 864 470	3 197 290

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé	115 238	110 733
Internetový portál	0	0
Telefony, predplatné, nájomné	115 328	110 733
Prijmy budúcich období dlhodobé	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé	38 633	0

10. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENAJÍMATEĽOM)

Spoločnosť neeviduje.

11. VLASTNÉ IMANIE

Spoločnosť rozhodne o hospodárskom výsledku za bežné účtovné obdobie na valnom zhromaždení počas roka 2024.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	528 723
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	528 723
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	528 723

12. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	98 089	63 721	-98 089	0	63 721
nevyčerpaná dovolenka	36 390	30 755	-36 390	0	30 755
odvody	12 649	10 898	-12 649	0	10 898
audit	5 200	5 200	-5 200	0	5 200
MOP, obr. Nájom	43 850	16 868	-43 850	0	16 868

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	88 334	98 089	-88 334	0	98 089
nevyčerpaná dovolenka	62 262	36 390	-62 262	0	36 390
odvody	0	12 649	0	0	12 649
audit	4 600	5 200	-4 600		5 200
MOP, obr. Nájom	21 472	43 850	-21 472		43 850

Rezervy sú vytvorené z dôvodu opatrnosti aby sa predišlo prípadným rizikám alebo stratám. Predpokladné obdobie ich použitia je najneskôr rok 2025.

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	0	27 281
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	27 281
Krátkodobé záväzky spolu	1 253 982	1 136 470
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 253 982	1 136 470
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	29 640	31 593
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	29 640	31 593
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	42 387	67 159
odpočítateľné	42 387	67 159
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka	3 059	7 469
Uplatnená daňová pohľadávka	3 059	7 469
Zaúčtovaná ako náklad	4 410	-8 855
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 3059 EUR.

15. INFORMÁCIE O ZÁVAZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	27 281	45 878
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	21 268	19 957
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	21 268	19 957
Čerpanie sociálneho fondu	-48 549	-38 554
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	27 281

16. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Spoločnosť neviduje.

17. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé	7 340	0
Výnosy budúcich období dlhodobé	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé	0	0

18. DERIVÁTY

Spoločnosť neviduje.

19. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť neviduje.

20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť neviduje.

21. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby z predaja tovaru		Tržby z predaja služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	11 281 877	11 730 945	9 195	18 911
Zahraničie	0	0	0	0
Spolu	11 281 877	11 730 945	9 195	18 911

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Spoločnosť neúčtuje.

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	75 281	78 123
Predaj DHM	12 271	19 000
Ostatné	63 010	59 123
Finančné výnosy, z toho:	56 009	27 793
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>7 893</i>	<i>26 811</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné položky finančných výnosov: úroky</i>	<i>48 116</i>	<i>982</i>

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	9 195	18 911
Tržby za tovar	11 281 877	11 730 945
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	11 291 072	11 749 856

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 572 836	2 723 840
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	13 000	13 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	13 000	13 000
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	2 559 836	2 710 840
Nájomné	1 082 986	1 034 434
Prevádzkové náklady PC	369 729	451 848
Marketingové a reklamné služby	348 973	312 154
Balenie	145 220	233 239
Preprava	117 189	123 681
Opravy	54 334	79 166
ostatné	434 405	476 318
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 717 325	3 491 202
Mzdy	2 465 087	2 310 663
Odvody	865 352	787 873
Sociálne náklady	180 987	164 253
Odpisy	140 439	132 263
Manká a škody	1 825	2 161
Poistné	35 774	34 089
Ostatné	27 861	59 900
Finančné náklady, z toho:	95 536	105 133
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	31 293	39 080
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 733	4
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	64 243	66 053
úroky	0	0
bankové a súdne poplatky, odmedy dražobníka	64 243	66 053

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	382	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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Informácie o daniach 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:	585 429	x	x	683 695	x	x
teoretická daň	x	122 940	21%	x	143 576	25%
Daňovo neuznané náklady	71 710	15 059	3%	121 424	25 499	4%
Výnosy nepodliehajúce dani	-113 512	-23 838	-4%	-24 992	-5 248	-1%
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0%	0	0	0%
Umorenie daňovej straty	0	0	0%	0	0	0%
Zmena sadzby dane	0	0	0%	0	0	0%
Daň z bankových úrokov	46 353	8 807	2%	0	0	0%
Spolu	589 980	122 968	21%	780 127	163 827	28%
Splatná daň z príjmov	x	122 968	21%	x	163 827	28%
Odložená daň z príjmov	x	4 410	1%	x	-8 855	-2%
Celková daň z príjmov	x	127 378	22%	x	154 972	26%

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	84 297					
	175 034					

22. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
TESCOMA S.R.O. ZLÍN	1	4 392 616	4 825 519

23. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	8 632				8 632
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	1 527				1 527
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 210 615			528 723	4 739 338
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	528 723	458 051		-528 723	458 051
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	8 632				8 632
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	1 527				1 527
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 210 615				4 210 615
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	784 838	528 723	-784 838		528 723
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Obchodná spoločnosť Tescoma Invest, a.s. IČO:24238741, schválila dňa 02.12.2024 riadnu individuálnu účtovnú závierku za rok 2023.

Tescoma Invest a.s rozhodol ako jediný spoločník, že zisk spoločnosti TESCOMA s.r.o. za rok 2023 bude prevedený na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

24. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

25. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2024 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2024

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	585 428	683 695
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	58 538	141 237
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	140 438	132 263
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 (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	2 014	2 242
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-35 798	7 711
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-48 116	-982
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
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 (+/-)		3
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (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	180 895	-19 293
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	70 505	-23 955
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	55 207	-134 156
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	55 182	138 818
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	824 861	805 639
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	48 116	982
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
A.5.	Prijímy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	872 977	806 621
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-132 297	-204 063
A.8.	Prijímy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	740 680	602 558
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-73 500	-135 872
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Prijímy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Prijímy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Prijímy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Prijímy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Prijímy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijímy z prenájmu súboru huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Prijímy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Prijímy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Prijímy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-73 500	-135 872

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
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 (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		-1 560 325
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		-1 560 325
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	667 180	-1 093 639
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	3 197 290	4 290 929
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 864 470	3 197 290
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 864 470	3 197 290