

## BHM Trenčín s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 

5	1	8	4	2	1	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ 

2	1	2	0	8	0	8	9	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

### A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

#### 1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

BHM Trenčín s.r.o. (do 19.10.2023 ZNO Slovakia s.r.o.)  
Laurinská 18  
811 01 Bratislava

Spoločnosť BHM Trenčín s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 29. júna 2018 a do obchodného registra bola zapísaná 10. júla 2018 (Obchodný register Mestského súdu Bratislava III, oddiel Sro, vložka 129827/B).

#### Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

– prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom

#### 2. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

#### 3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 02. októbra 2024.

#### 4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

#### 5. Informácie o skupine

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovaného celku spoločnosti Tahoe Invest a.s. so sídlom Ovocný trh 1096/8, Staré Město, 110 00 Praha 1.

#### 6. Počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti v účtovnom období 2024 bol 0 (v účtovnom období 2023 bol 0).

#### 7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 bola uložená do registra účtovných závierok 04. júna 2024.

#### 8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie schválilo dňa 19.11.2024 spoločnosť VGD SLOVAKIA s. r. o.(od 01.01.2025 ako CLA Slovakia s.r.o.) ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024.

### B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia: Ing. Jan Chaloupka (od 20.10.2023)

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2024 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2023: žiadne).

**C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2024 je takáto:

	Podiel na ZI EUR	Hlasovacie práva %
WXZ21 a.s.	5 000	100
<b>Spolu</b>	<b>5 000</b>	<b>100</b>

**D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH****1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. Spoločnosť je klasifikovaná ako veľká účtovná jednotka.

**2. Použitie odhadov a úsudkov**

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

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

**3. Dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa považuje za zásoby a účtuje sa do nákladov pri jeho vydaní do spotreby.

Pozemky sa neodpisujú.

V roku 2019 došlo k predĺženiu doby odpisovania Stavby z 20 rokov na 40 rokov. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

	v rokoch			
Stavba	40	lineárna		2,5
Technické zhodnotenie budovy	40	lineárna		2,5
Jednonosníkový mostový žerjav	6	lineárna		16,67

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

#### 4. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyhnutiteľné pohľadávky. Ak sú pohľadávky po splatnosti viac ako 180 dní, tvorí sa ku nim opravná položka vo výške 50% z hodnoty pohľadávky.

#### 5. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

#### 6. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

#### 7. Zníženie hodnoty majetku a 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. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

#### 8. Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

#### 9. 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 farchu 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.

#### 10. Odložené dane

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

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

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neučtuje pri:

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní (angl. initial recognition) majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o kombináciu podnikov (t. j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení),
- dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách, ak Spoločnosť je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,
- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý. Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázat' len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

#### 11. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

#### 12. Cudzía mena

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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

#### 13. Prehľad peňažných tokov

Na vykázanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti sa používa nepriama metóda. Spoločnosť v prevádzkovej činnosti vykazuje činnosti týkajúce sa predmetu podnikania.

Peňažné toky sa v investičnej činnosti vykazujú priamou metódou, v časti dlhodobého hmotného majetku za predpokladu, že nie je súčasťou peňažných ekvivalentov, sa použije netto spôsob. Peňažné toky vo finančnej činnosti sa vykazujú priamou metódou.

#### 14. 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.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

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

**15. Oprava chýb minulých období**

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb predchádzajúcich účtovných období.

**E. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY**

**1. Dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 je uvedený v tabuľkách na strane 6.

**2. Dlhodobý nehmotný majetok**

Spoločnosť neviduje v roku 2024 dlhodobý nehmotný majetok (k 31. decembru 2023: žiaden).

**3. Dlhodobý finančný majetok**

Spoločnosť neviduje v roku 2024 dlhodobý finančný majetok (k 31. decembru 2023: žiaden).

BHM Trenčín s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 

5	1	8	4	2	1	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ 

2	1	2	0	8	0	8	9	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacía cena/Vlastné náklady)					Oprávky/Opravné položky					Zostatková cena	
	1.1.2024	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2024	1.1.2024	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Pozemky	5 000 000	0	0	0	5 000 000	0	0	0	0	0	5 000 000	5 000 000
Stavby	85 217 335	156 070	0	12 300	85 385 705	10 838 898	2 133 170	0	0	12 972 068	74 378 437	72 413 637
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	115 300	46 988	0	0	162 288	3 606	16 836	0	0	20 442	111 694	141 846
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	12 300	0	0	-12 300	0	0	0	0	0	0	12 300	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	49 748	0	49 748	0	0	0	0	0	0	0	49 748	0
<b>Dlhodobý hmotný majetok spolu</b>	<b>90 394 683</b>	<b>203 058</b>	<b>49 748</b>	<b>0</b>	<b>90 547 993</b>	<b>10 842 504</b>	<b>2 150 006</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 992 510</b>	<b>79 552 179</b>	<b>77 555 483</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>90 394 683</b>	<b>203 058</b>	<b>49 748</b>	<b>0</b>	<b>90 547 993</b>	<b>10 842 504</b>	<b>2 150 006</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 992 510</b>	<b>79 552 179</b>	<b>77 555 483</b>

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacía cena/Vlastné náklady)					Oprávky/Opravné položky					Zostatková cena	
	1.1.2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2023	1.1.2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Pozemky	5 000 000	0	0	0	5 000 000	0	0	0	0	0	5 000 000	5 000 000
Stavby	84 637 681	0	0	579 654	85 217 335	8 719 314	2 119 584	0	0	10 838 898	75 918 367	74 378 437
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	115 549	0	115 549	115 300	115 300	12 840	106 315	115 549	0	3 606	102 709	111 694
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	46 050	661 204	0	-694 954	12 300	0	0	0	0	0	46 050	12 300
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	0	49 748	0	0	49 748	0	0	0	0	0	0	49 748
<b>Dlhodobý hmotný majetok spolu</b>	<b>89 799 280</b>	<b>710 952</b>	<b>115 549</b>	<b>0</b>	<b>90 394 683</b>	<b>8 732 154</b>	<b>2 225 899</b>	<b>115 549</b>	<b>0</b>	<b>10 842 504</b>	<b>81 067 126</b>	<b>79 552 179</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>89 799 280</b>	<b>710 952</b>	<b>115 549</b>	<b>0</b>	<b>90 394 683</b>	<b>8 732 154</b>	<b>2 225 899</b>	<b>115 549</b>	<b>0</b>	<b>10 842 504</b>	<b>81 067 126</b>	<b>79 552 179</b>

**BHM Trenčín s.r.o.**

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 

5	1	8	4	2	1	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ 

2	1	2	0	8	0	8	9	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**4. Pohľadávky**

Prehľad o pohľadávkach za bežné a predošlé účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich prehľadoch:

Informácie o vekovej štruktúre krátkodobých pohľadávok k 31.12.2024:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>1 053 550</b>	<b>808 052</b>	<b>1 861 602</b>
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 053 550	808 052	1 861 602
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>5</b>
Iné pohľadávky	5	0	5
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 053 555</b>	<b>808 052</b>	<b>1 861 607</b>

Nakoľko pohľadávky z nájomného a prevádzkových nákladov fakturované vopred v celkovej výške 1 023 843 EUR neboli do konca účtovného obdobia uhradené, sú na základe §56 ods 9 Postupov účtovania ponížené v prospech účtu 384 – Výnosy budúcich období.

Informácie o vekovej štruktúre krátkodobých pohľadávok k 31.12.2023:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>899 565</b>	<b>608 175</b>	<b>1 507 740</b>
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	899 565	608 175	1 507 740
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Iné pohľadávky	0	0	0
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>899 565</b>	<b>608 175</b>	<b>1 507 740</b>

Nakoľko pohľadávky z nájomného a prevádzkových nákladov fakturované vopred v celkovej výške 948 993 EUR neboli do konca účtovného obdobia uhradené, sú na základe §56 ods 9 Postupov účtovania ponížené v prospech účtu 384 – Výnosy budúcich období.

Informácie o tvorbe a zúčtovaní OP k pohľadávkam k 31.12.2024:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2024	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2024
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>495 180</b>	<b>96 511</b>	<b>90 672</b>	<b>501 019</b>	<b>0</b>
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	495 180	96 511	90 672	501 019	0
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>495 180</b>	<b>96 511</b>	<b>90 672</b>	<b>501 019</b>	<b>0</b>

Informácie o tvorbe a zúčtovaní OP k pohľadávkam k 31.12.2023:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2023	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2023
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>651 256</b>	<b>5 564</b>	<b>161 640</b>	<b>0</b>	<b>495 180</b>
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	651 256	5 564	161 640	0	495 180
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>651 256</b>	<b>5 564</b>	<b>161 640</b>	<b>0</b>	<b>495 180</b>

**BHM Trenčín s.r.o.**

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 

5	1	8	4	2	1	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ 

2	1	2	0	8	0	8	9	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**5. Finančné účty**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách v celkovej hodnote 1 687 489 EUR. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

**6. Časové rozlíšenie**

	31. 12. 2024	31. 12. 2023
	EUR	EUR
Náklady budúcich období - krátkodobé		
Poistenie	94 941	93 170
Ostatné	0	0
<b>Spolu náklady budúcich období - krátkodobé</b>	<b>94 941</b>	<b>93 170</b>
Príjmy budúcich období - krátkodobé		
Servisné poplatky 2024	335 071	92 320
Spotrebované médiá 12/2024	86 219	81 600
Ostatné	7 605	0
<b>Spolu príjmy budúcich období - krátkodobé</b>	<b>428 895</b>	<b>173 919</b>
Výnosy budúcich období - krátkodobé		
Nájom	200	45 680
Prevádzkové náklady	0	0
Ostatné	0	0
<b>Spolu výnosy budúcich období - krátkodobé</b>	<b>200</b>	<b>45 680</b>
Výdavky budúcich období - krátkodobé		
Servisné poplatky 2024	597	22 247
Úroky z bankového úveru	394 441	0
Ostatné	0	0
<b>Spolu výdavky budúcich období - krátkodobé</b>	<b>395 038</b>	<b>22 247</b>
<b>Spolu</b>	<b><u>919 074</u></b>	<b><u>335 016</u></b>

Nakoľko pohľadávky z nájomného a prevádzkových nákladov fakturované vopred v celkovej výške 1 023 843 EUR neboli do konca účtovného obdobia uhradené, sú na základe §56 ods 9 Postupov účtovania výnosy budúcich období ponížené na farchu účtu 311 – Odberatelia.

**7. Vlastné imanie**

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2024 je 5 000 EUR (k 31. decembru 2023: 5 000 EUR).

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Účtovný zisk za rok 2023 vo výške 1 802 253 EUR bol rozdelený takto:

	EUR
Výplata dividend	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Úhrada straty minulých období	1 802 253
Prevod na nerozdelený zisk	0
<b>Spolu</b>	<b><u>1 802 253</u></b>

**BHM Trenčín s.r.o.**

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 

5	1	8	4	2	1	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ 

2	1	2	0	8	0	8	9	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Za účtovné obdobie končiace 31. decembra 2024 vznikol Spoločnosti zisk vo výške 1 464 404 EUR. O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2024 rozhodne valné zhromaždenie.  
Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto: Úhrada neuhradených strát minulých rokov v sume 872 323 EUR a sumu 592 081 EUR na nerozdelený zisk minulých rokov.

**8. Rezervy**

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

	Stav k 1.1.2024 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 12. 2024 EUR
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>					
Zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania	2 730	2 730	2 730	0	2 730
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	6 200	4 150	6 200	0	4 150
	<b>8 930</b>	<b>6 880</b>	<b>8 930</b>	<b>0</b>	<b>6 880</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>8 930</b>	<b>6 880</b>	<b>8 930</b>	<b>0</b>	<b>6 880</b>

**9. Závazky**

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, rezerv a odloženého daňového záväzku) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2024 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
<b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>460 507</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>460 507</b>
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	460 507	0	0	460 507
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>460 507</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>460 507</b>
<b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>177 042</b>	<b>802</b>	<b>177 844</b>
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	177 042	802	177 844
<b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 619 204</b>	<b>0</b>	<b>13 619 204</b>
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	13 401 466	0	13 401 466
Daňové záväzky a dotácie	0	0	217 738	0	217 738
Iné záväzky	0	0	0	0	0
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 796 246</b>	<b>802</b>	<b>13 797 048</b>

**BHM Trenčín s.r.o.**

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 

5	1	8	4	2	1	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ 

2	1	2	0	8	0	8	9	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2023 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
<b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku</b>	<b>0</b>	<b>20 569</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20 569</b>
<b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>	<b>111 688</b>	<b>15 714 132</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15 825 820</b>
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	15 365 313	0	0	15 365 313
Ostatné dlhodobé záväzky	111 688	348 819	0	0	460 507
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>111 688</b>	<b>15 734 701</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15 846 389</b>
<b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>170 322</b>	<b>7 871</b>	<b>178 193</b>
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	170 322	7 871	178 193
<b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>470 625</b>	<b>0</b>	<b>470 625</b>
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	0	0	133 251	0	133 251
Iné záväzky	0	0	337 374	0	337 374
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>640 947</b>	<b>7 871</b>	<b>648 818</b>

Spoločnosť nemá žiadne záväzky zabezpečené záložným právom.

**10. Odložený daňový záväzok**

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2024	31. 12. 2023
	EUR	EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou		
– odpočítateľné	-33 151	-47 418
– zdaniteľné	3 918 010	1 824 917
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-636 984	-510 556
Nevyužitie daňové odpočty a iné daňové nároky	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>779 490</b>	<b>266 058</b>

**BHM Trenčín s.r.o.**

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 

5	1	8	4	2	1	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ 

2	1	2	0	8	0	8	9	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

	<b>EUR</b>
Stav k 31. decembru 2024	779 490
Stav k 31. decembru 2023	266 058
<b>Zmena</b>	<b>513 432</b>
z toho:	
– zaúčtované do výsledku hospodárenia	513 432
– zaúčtované do vlastného imania	0

**11. Bankové úvery**

Spoločnosť má načerpaný bankový úver od J&T BANKA, a.s.. Splatnosť úveru je 14. augusta 2025. Úver je zabezpečený záložným právom na obchodný podiel spoločnosti, na podriadených pohľadávkach, ktoré sú zabezpečené príjmami z prenájmu, bankovými účtami, plneniami z poisťných zmlúv a nehnuteľnosťou v držaní spoločnosti.

Bankový úver bol splatený 14. februára 2025 novým úverom z Československá obchodná banka, a.s. načerpaný v hodnote 66 500 000 EUR s konečnou dobou splatnosti v roku 2029.

Štruktúra bankového úveru podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	<b>Stav k 31.12.2024</b>	<b>Stav k 31.12.2023</b>
Dlhodobé bankové úvery	0	0
Bežné bankové úvery	45 624 000	47 299 250
<b>Spolu</b>	<b>45 624 000</b>	<b>47 299 250</b>

Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2024	Suma istiny v eurách k 31.12.2024	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2023	
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>						
			0	0	0	
			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>						
Úver od J&T BANKA	EUR	6,44	2025	45 624 000	45 624 000	0
Úver od Helaba Landesbank Hessen-Thüringen	EUR	1,62	2024	0	0	47 299 250
				<b>45 624 000</b>	<b>45 624 000</b>	<b>47 299 250</b>
<b>Spolu</b>				<b>45 624 000</b>	<b>45 624 000</b>	<b>47 299 250</b>

Úver od Helaba Landesbank Hessen-Thüringen bol splatený 14. novembra 2024 novým bankovým úverom od J&T BANKA.

**BHM Trenčín s.r.o.**

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 

5	1	8	4	2	1	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ 

2	1	2	0	8	0	8	9	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**F. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

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

	2024			2023		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 981 676			2 070 474		
z toho teoretická daň 21 %		416 152	21,00 %		434 800	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	45 061	9 463	0,48 %	2 187 771	459 432	23,18 %
Položky ponížujúce základ	-2 153 165	-452 165	-22,82 %	-277 760	-58 330	-2,94 %
Využitie daňovej straty	0	0	0,00 %	-3 970 185	-833 739	-42,07 %
Využitie daňových odpočtov a iných daňových nárokov		0	0,00 %		0	0,00 %
Daň vyberaná zrážkou		0	0,00 %		0	0,00 %
	-126 428	-26 550	-1,34 %	10 300	2 163	-0,83 %
<b>Splatná daň</b>		<b>3 840</b>			<b>2 163</b>	
Odložený daňový záväzok		779 490			266 058	
<b>Celková vykázaná daň</b>		<b>783 330</b>			<b>268 221</b>	

**G. INFORMÁCIE O MAJETKU A ZÁVÄZKoch ZABEZPEČENÝCH DERIVÁTMÍ**

Spoločnosť v bežnom ani predchádzajúcom účtovnom období neúčtovala o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi.

**H. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**

**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

	2024 EUR	2023 EUR
<b>Služby</b>		
Nájomné	7 031 907	6 628 999
Servisné poplatky	2 352 890	2 160 606
Spotrebované médiá	1 006 485	1 105 670
Ostatné	8 980	120
<b>Spolu</b>	<b>10 400 262</b>	<b>9 895 395</b>

BHM Trenčín s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 

5	1	8	4	2	1	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ 

2	1	2	0	8	0	8	9	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**2. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti**

Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	1 000
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti - prefakturácia	72 129	5 115
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti - náhrada škody	3 198	1 122
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti - dotácia z MHSR - energie	0	16 429
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti - odkup kompresora	1 200	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti - poisťné plnenie	1 404	0
Iné	43	55 538
<b>Spolu</b>	<b>77 974</b>	<b>79 204</b>

**3. Náklady na spotrebované nákupy**

	2024	2023
	EUR	EUR
Spotreba materiálu	8 052	9 065
Spotreba energií	1 570 983	1 748 795
Predaný tovar	0	0
<b>Spolu</b>	<b>1 579 035</b>	<b>1 757 860</b>

**4. Náklady na nakupované služby**

	2024	2023
	EUR	EUR
Opravy a udržiavanie	544 497	431 719
Náklady na reprezentáciu	9 225	0
Účtovné, manažérske a administratívne služby	24 126	31 158
Strazna služba, BOZP a Poziarna ochrana, preventívne a ochranné služby	160 543	160 593
Upratovanie, Udržba zelene a údržba areálu, Odvoz odpadu	66 219	64 907
Konzultácie a poradenské služby, Právne služby, Korportne a administratívne služby	81 650	117 248
Sprava nehnuteľnosti, Ocenenie nehnuteľnosti a Projektové práce	157 609	172 433
Marketing	4 265	0
Sprostredkovateľské náklady	0	68 593
Telefónne služby a Internet	5 008	4 971
Audít	8 250	36 545
Asset management	218 000	40 000
Iné	20 480	4 520
<b>Spolu</b>	<b>1 299 872</b>	<b>1 132 687</b>

**BHM Trenčín s.r.o.**

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 

5	1	8	4	2	1	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ 

2	1	2	0	8	0	8	9	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**5. Ostatné náklady na hospodársku činnosť**

	2024	2023
	EUR	EUR
Ostatné dane a poplatky	719 297	538 405
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	2 150 006	2 123 992
Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	0	101 907
Pokuty a penále	2 550	199
Opravné položky k pohľadávkam	-75 560	-156 076
Odpis pohľadávky	0	12 772
Iné - poisťné, refakturácie a iné	159 325	82 329
<b>Spolu</b>	<b>2 955 618</b>	<b>2 703 528</b>

**6. Finančné náklady**

	2024	2023
	EUR	EUR
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	2 439 947	2 182 683
Bankové poplatky	222 081	125 700
Náklady na precenenie akcií na ich reálnu hodnotu	0	0
Iné	7	1 667
<b>Spolu</b>	<b>2 662 035</b>	<b>2 310 050</b>

**7. Náklady za audit a poradenstvo**

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky auditorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

	2024	2023
	EUR	EUR
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo auditorskou spoločnosťou	8 250	36 545
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
<b>Spolu</b>	<b>8 250</b>	<b>36 545</b>

**8. Čistý obrat**

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

		2024	2023
Krajina	Výrobky, tovary a služby	EUR	EUR
Slovensko	Prenájom	10 478 236	9 974 600
	nehnutelnosti		
	<b>Spolu</b>	<b>10 478 236</b>	<b>9 974 600</b>

**BHM Trenčín s.r.o.**

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 

5	1	8	4	2	1	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ 

2	1	2	0	8	0	8	9	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**I. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**

Spoločnosť v bežnom ani predchádzajúcom účtovnom období neúčtovala o iných aktívach a pasívach.

**J. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Závazky z transakcií s prepojenými účtovnými jednotkami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2024	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2023
<b>Krátkodobé pôžičky a finančné výpomoci - spriaznená osoba s rozhodujúcim vplyvom</b>					
		Margin 5,25%			
WXZ21 a.s.	EUR	EURIBOR 4,16%	2025	13 119 844	0
				<u>13 119 844</u>	<u>0</u>
<b>Dlhodobé pôžičky a finančné výpomoci - spriaznená osoba s rozhodujúcim vplyvom</b>					
		Margin 5,25%			
WXZ21 a.s.	EUR	EURIBOR 4,16%	2028	0	15 031 487
				<u>0</u>	<u>15 031 487</u>
<b>Spolu</b>				<u>13 119 844</u>	<u>15 031 487</u>

Pôžička s jedinou spriaznenou osobou, materskou spoločnosťou WXZ21 a.s. splatná v roku 2028 bola splatená 14. februára 2025. Bola splatená z novo načerpaného úveru od ČSOB.

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s prepojenými účtovnými jednotkami:

	2024 EUR	2023 EUR
Úroky z prijatých pôžičiek (finančný náklad) - NRE Kutil s.r.o.	0	10 192
Úroky z prijatých pôžičiek (finančný náklad) - NRE Penny 1 s.r.o.	0	12 654
Úroky z prijatých pôžičiek (finančný náklad) - NRE Panorama s.r.o.	0	10 414
Úroky z prijatých pôžičiek (finančný náklad) - NRE Smíchov Gate s.r.o.	0	0
Úroky z prijatých pôžičiek (finančný náklad) - NRE South Point 16 s.r.o.	0	4 860
Úroky z prijatých pôžičiek (finančný náklad) - NOVA Real Estate, , investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s.	0	860 676
Úroky z prijatých pôžičiek (finančný náklad) - WXZ21 a.s.	1 243 995	333 826
<b>Transakcie spolu</b>	<u>1 243 995</u>	<u>1 232 622</u>

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

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2024 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2023: žiadne).

**BHM Trenčín s.r.o.**

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 

5	1	8	4	2	1	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ 

2	1	2	0	8	0	8	9	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**L. PREHEAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA**

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

	Stav k 1.1.2024 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2024 EUR
<b>Základné imanie</b>	<b>5 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 000</b>
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
<b>Ostatné kapitálové fondy</b>	<b>19 967 671</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19 967 671</b>
<b>Zákonné rezervné fondy</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500</b>
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	500	0	0	0	500
<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>	<b>-2 674 577</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 802 253</b>	<b>-872 323</b>
Neuhradená strata minulých rokov	-2 674 577		0	1 802 253	-872 323
<b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>	<b>1 802 253</b>	<b>1 464 404</b>	<b>0</b>	<b>-1 802 253</b>	<b>1 464 404</b>
<b>Spolu</b>	<b>19 100 847</b>	<b>1 464 404</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20 565 252</b>

V nasledujúcom účtovnom období došlo na základe rozhodnutia jediného spoločníka zo dňa 14.2.2025 k vyplateniu časti OKF v hodnote 7 500 000 EUR. Na vyplatenie boli použité fin. prostriedky z novo načerpaného úveru a vlastne fin. prostriedky.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.1.2023 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2023 EUR
<b>Základné imanie</b>	<b>5 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 000</b>
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
<b>Ostatné kapitálové fondy</b>	<b>19 967 671</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19 967 671</b>
<b>Zákonné rezervné fondy</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500</b>
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	500	0	0	0	500
<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>	<b>-3 451 594</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>777 017</b>	<b>-2 674 577</b>
Neuhradená strata minulých rokov	-3 451 594		0	777 017	-2 674 577
<b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>	<b>777 017</b>	<b>1 802 253</b>	<b>0</b>	<b>-777 017</b>	<b>1 802 253</b>
<b>Spolu</b>	<b>17 298 594</b>	<b>1 802 253</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19 100 847</b>

## M. PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2024

	2024	2023
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Peňažné toky z prevádzky	5 515 616	6 595 107
Zaplatené úroky	-1 775 503	-1 651 827
Prijaté úroky	-394 441	
Zaplatená daň z príjmov	-2 163	
Vyplatené dividendy		
Peňažné toky pred položkami výnimočného rozsahu alebo	3 343 509	4 943 280
Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu		
<b>Cisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>3 343 509</b>	<b>4 943 280</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
Nákup dlhodobého majetku	-153 311	-710 952
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	1
Poskytnutie / splatenie pôžičky	-1 675 250	-2 220 350
<b>Cisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>-1 828 561</b>	<b>-2 931 301</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
Príjmy zo zvýšenia základného imania		
Príjmy z úverov		
Peňažné vklady od spoločníka prijaté do vlastného imania		
Splátky prijatých úverov	-2 233 850	-1 128 233
<b>Cisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>-2 233 850</b>	<b>-1 128 233</b>
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-718 902	883 746
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	2 406 391	1 522 645
<b>SPOLU</b>	<b>1 687 489</b>	<b>2 406 391</b>

**BHM Trenčín s.r.o.**

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 

5	1	8	4	2	1	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ 

2	1	2	0	8	0	8	9	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**Peňažné toky z prevádzky**

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových položiek a položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu)</b>	<b>1 981 676</b>	<b>2 070 474</b>
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného majetku	2 150 006	2 123 993
Zmena stavu opravných položiek k pohľadávkam	-495 180	-156 076
Odpis pohľadávok	0	12 772
Úroky účtované do nákladov netto	2 439 947	2 182 683
Zmena stavu rezerv	-2 050	-3 466
Zisk (-) / Strata (+) z predaja stálych aktív	0	101 906
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	6 074 399	6 332 286
Zmena pracovného kapitálu:		
Zmena stavu pohľadávok	-353 866	-65 629
Zmena stavu prechodných účtov	70 563	431 771
Zmena stavu záväzkov	-275 480	-103 321
<b>Peňažné toky z prevádzky</b>	<b>5 515 616</b>	<b>6 595 107</b>

**Peňažné prostriedky**

Peňažnými prostriedkami sa rozumie peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk.

**Peňažné ekvivalenty**

Peňažnými ekvivalentmi sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

**N. INFORMÁCIA O CHARAKTERE A ÚČELE TRANSAKCIÍ, KTORÉ SA NEUVÁDZAJÚ V SÚVAHE, PRIČOM SA UVÁDZA FINANČNÝ VPLYV TÝCHTO TRANSAKCIÍ NA ÚČTOVNÚ JEDNOTKU, AK SÚ RIZIKÁ ALEBO PRÍNOSY VYPLÝVAJÚCE Z TÝCHTO TRANSAKCIÍ VÝZNAMNÉ A AK UVEDENIE TÝCHTO RIZÍK ALEBO PRÍNOSOV JE POTREBNÉ NA ÚČELY POSÚDENIA FINANČNEJ SITUÁCIE ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Spoločnosť v roku 2024 neeviduje transakcie, ktoré sa neuvádzajú v Súvahe a mali by významný vplyv na posúdenie finančnej situácie účtovnej jednotky. (v roku 2023: žiadne).

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

Po 31. decembri 2024 nenastali žiadne ďalšie udalosti majúce významný vplyv na verné a pravdivé zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.